



南方黑芝麻集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人韦清文、主管会计工作负责人李维昌 及会计机构负责人(会计主管人员)梁健秋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李文杰	董事	因公出差	龙耐坚

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的政策风险、行业风险、经营风险等，敬请投资者查阅本报告第四节中关于公司对未来发展的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

公司可能存在食品安全风险、原材料价格波动风险、新产品经营风险、并购风险、财务风险，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九”、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	78
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	216

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
黑五类集团、控股股东	指	广西黑五类食品集团有限责任公司
公司、本公司	指	南方黑芝麻集团股份有限公司
广西南方黑芝麻公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司，为本公司控股子公司
江西小黑小蜜公司	指	江西小黑小蜜食品有限责任公司，为本公司全资子公司
江苏南方黑芝麻公司	指	江苏南方黑芝麻食品股份有限公司，为本公司控股子公司
滁州南方黑芝麻公司	指	滁州市南方黑芝麻食品有限公司，为本公司全资子公司
黑芝麻电子商务公司	指	南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司，本公司全资子公司
南方食品销售公司	指	广西南方食品销售有限责任公司，为本公司全资子公司
荆门我家庄园	指	荆门市我家庄园农业有限公司，为本公司全资子公司
上海礼多多	指	上海礼多多电子商务有限公司，为本公司全资子公司
安阳南方	指	安阳市南方黑芝麻食品有限公司，为本公司全资子公司
广西南方黑芝麻公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司，为本公司控股子公司
内蒙塞宝	指	内蒙古南方塞宝食品有限公司，为本公司控股子公司
南方黑芝麻销售公司	指	广西南方黑芝麻食品销售有限公司，为本公司全资孙公司
黑五类物流公司	指	广西黑五类物流有限公司，为本公司全资孙公司
黑五类农产品物流公司	指	广西南宁黑五类农产品物流有限公司，为本公司全资孙公司
江西黑五类实业公司	指	江西黑五类实业发展有限公司，为本公司全资孙公司
黑芝麻健康粮仓	指	南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司，为本公司全资孙公司
容县民国小镇	指	容县民国小镇旅游文化有限公司，为本公司全资孙公司
上海小黑小蜜	指	上海小黑小蜜食品有限公司，为本公司全资孙公司
荆门南方实业	指	荆门市南方实业有限公司，为本公司全资孙公司
钟祥我家庄园	指	钟祥市我家庄园健康食品有限公司，为本公司全资孙公司
汉光富硒米业	指	荆门彭墩汉光富硒米业有限公司，为本公司控股孙公司
京和米业	指	湖北京和米业有限公司，为本公司控股孙公司
上海麻麻粗粮坊	指	上海麻麻粗粮坊食品有限公司，为本公司控股孙公司

上海豆芝缘	指	上海豆芝缘食品有限公司，为本公司控股孙公司
深圳润谷	指	深圳市润谷食品有限公司，为本公司控股孙公司
义乌润谷	指	义乌市润谷食品有限公司，为本公司控股孙公司
深圳润谷电子	指	深圳市润谷电子商务有限公司，为本公司控股孙公司
南昌润谷	指	南昌市润谷食品有限公司，为本公司控股孙公司
容县健康小镇	指	广西容县都峤山健康小镇投资有限公司，为本公司控股孙公司
容州物流园	指	广西容州物流产业园有限公司，原为本公司的全资子公司，已于 2017 年已将持有其股权全部转让给广西沿海房地产开发有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	黑芝麻	股票代码	000716
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的中文简称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	NANFANG BLACK SESAME GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	韦清文		
注册地址	广西容县容城南工业集中区黑五类产业园		
注册地址的邮政编码	537500		
办公地址	广西南宁市双拥路 36 号		
办公地址的邮政编码	530021		
公司网址	<a href="http://www.nanfangfood.com/">http://www.nanfangfood.com/</a>		
电子信箱	nfhzm000716@nfhzm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙耐坚	周淼怀
联系地址	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼
电话	0771-5308096	0771-5308080
传真	0771-5308639	0771-5308639
电子信箱	nfhzm000716@nfhzm.com	nfhzm000716@nfhzm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	本公司证券投资中心

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91450900198225511A
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦13层
签字会计师姓名	马重飞、蓝元钧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	广东省深圳市福田区深圳特区报业大厦14层	丁尚杰、陈思颖	2017年12月25日至2018年12月31日

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入(元)	3,964,402,999.87	2,771,779,926.21	43.03%	2,314,480,665.41
归属于上市公司股东的净利润(元)	59,912,955.05	111,071,068.78	-46.06%	16,316,111.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	34,847,433.81	75,347,048.56	-53.75%	27,985,867.12
经营活动产生的现金流量净额(元)	172,701,508.95	381,832,147.48	-54.77%	-68,547,112.16
基本每股收益(元/股)	0.084	0.175	-52.00%	0.025
稀释每股收益(元/股)	0.084	0.175	-52.00%	0.026
加权平均净资产收益率	2.30%	6.36%	-4.06%	0.94%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产(元)	5,399,706,206.51	5,046,779,182.15	6.99%	3,115,697,034.87
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,728,955,114.04	2,588,335,660.32	5.43%	1,737,186,851.35

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	553,279,966.10	797,728,835.33	931,477,220.51	1,681,916,977.93
归属于上市公司股东的净利润	12,599,566.07	3,956,322.86	32,717,416.29	10,639,649.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,362,570.71	1,841,543.58	28,732,398.26	-6,089,078.74
经营活动产生的现金流量净额	32,272,427.04	10,508,356.62	-21,976,103.79	151,896,829.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,207,125.12	1,048,847.22	-1,957,278.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,967,617.78	26,927,008.29	7,673,329.17	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			4,874,543.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,738,042.34		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,095,982.72	18,479,421.31	-25,827,365.18	
减：所得税影响额	8,964,118.85	12,298,329.79	-3,809,192.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,826,835.29	1,170,969.15	242,177.17	
合计	25,065,521.24	35,724,020.22	-11,669,755.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务是大健康食品的生产经营，主要产品和具体业务包括南方黑芝麻糊、黑黑轻脂饮品、富硒大米、曲奇饼干、天然燕麦片、养生粗粮等系列产品，以及电商经销代理业务和大宗农产品仓储物流等业务，形成了较强的核心竞争力。公司是国内糊类食品的细分龙头企业，南方黑芝麻糊产品畅销全国三十多年，长期深受广大消费者的喜爱，培育了一大批忠实的顾客，在国内的市场占有率超过40%以上，持续位列同类产品第一位。报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等没有发生重大的变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资报告期末较期初增加了 87,957,091.72 元，主要原因为报告期内投资了天臣新能源有限公司。
在建工程	在建工程期末同比增加 176.53%，主要是增加义乌润谷厂房项目建设及广西南方黑芝麻食品股份有限公司美食展示中心装修工程投入。
预付款项	同期增加 68.17%，主要为预付电商货款及广告费。
其他应收款	同期减少 62.55%，主要是收回广西容州物流产业园有限公司往来款及广西沿海房地产有限公司股权款。
其他非流动资产	同期增加 62.24%，主要是义乌润谷及广西南方黑芝麻食品股份有限公司预付工程款增加。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、国家产业政策对公司的支持。公司所在行业是国家重点扶持发展的行业，且公司是全国首批农业产业化重点龙头企业，同时被国家民委、财政部和中国人民银行确定为全国民族特需商品定点生产企业，得到国家相关优惠政策的支持。

2、公司是黑芝麻产业的龙头企业。公司传承和发扬中华优秀饮食文化，专注于黑芝麻行业30多年，具有先发优势并积累了丰富经验，确立了在行业中的龙头地位，在新技术研究、新品开发、全面生产管理和品质工艺改良等方面领先于同行。

3、“南方”是中国驰名商标，品牌知名度和品牌美誉度高；新广告语“关爱父母，我选南方黑芝麻糊”定位诉求适应

老龄化社会的趋势：随着饮料化产品的推广渗透，品牌力将得到进一步的提升，尤其是年轻人对品牌的认知度将迅速增强。

4、拥有完善的营销网络体系。公司的营销网络遍布全国，市场基础牢固、区域发展均衡，产品行销各地。同时，为适应营销渠道变革趋势，公司一方面以上海礼多多为平台，整合互联网电商经营资源，扩大电商经营业务；另一方面建设数字营销中心和数据库平台，积极拓展新零售渠道，进一步构建完善电商网络销售平台，积极应对零售渠道变革。

5、发展战略定位准确。公司是首家将黑芝麻产业一体化经营作为发展战略的企业，在优先发展黑芝麻糊业务的同时，全力发展饮品业务，主动占位硒食品业务，积极融入互联网营销；为适应消费变革启动了健康粮仓发展战略。

6、具备较强的技术研发与创新能力。公司拥有省级食品技术研发中心、高素质的科研团队、先进的研发设施和完善的研发制度体系。同时，公司与多家权威科研、教学单位建立长期合作关系，与食品领域最高学府江南大学共同成立黑芝麻研究院，聘请中国工程院院士、江南大学校长陈坚为集团首席科学家及黑芝麻研究院名誉院长，聘请中国食品科学技术学会理事长孟素荷为黑芝麻研究院的技术顾问、江南大学食品科学与技术国家重点实验室主任金征宇教授为公司常驻客座教授及黑芝麻研究院专家。通过内外部科研资源和技术力量的整合，公司在技术保障、品质提升和创新方面具备了较强的竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一)外部宏观环境概述

2018年，外部宏观经济环境错综复杂，变数多、不确定因素多，中美贸易摩擦加剧、国际局势不稳定因素的增加对我国的经济增长特别是进出口贸易产生较大不利影响。在国家的有力调控和国内良好的经济秩序下，我国的经济运行总体平稳、稳中有进、忧中有喜，国民人均可支配收入稳步增加，消费潜力不断增长，主要的经济社会发展目标较好实现。根据国家统计局发布的2018年中国经济年报显示：2018年实现国内生产总值900,309亿元，比上年增加近8万亿元，同比增长6.6%，按平均汇率折算为13.6万亿美元，为世界第二大经济体；社会消费品零售总额380,987亿元，同比增长9.0%；固定资产投资635,636亿元，同比增长5.9%；全国居民食品烟酒消费支出为5,631元，同比增长4.8%，同比增速有所增长。

报告期公司所处的食品饮料行业的经营环境分析：

1、由于行业进入门槛较低、行业竞争充分和产能过剩等原因，导致，同品类产品之间、竞品之间的竞争进一步加剧。

2、传统冲调类食品由于受到消费升级、消费观念的变化、替代竞品层出不穷、渠道及营销模式变革等因素共同影响，受到较大的冲击，公司主导产品黑芝麻糊虽然占据市场毫无争议的霸主地位，但受到外部经营环境的影响整体市场需求量有较大的下滑。

3、饮料行业呈现较大分化趋势，行业知名品牌主力产品的销售在连续下滑之后，实现止跌回升但未能实现大幅增长；但细分市场产品和创新性产品继续快速增长；饮料产品整体的市场需求虽有所增长，但大品牌产品凭借其先发优势占据市场竞争的主动权，后发品牌产品难以在竞争中取得攻城拔寨的成果。

4、消费者对富硒食品仍处于观望期，对大部分的消费者而言，对富硒食品的消费认知和接受还需要过程，因此，公司所经营的富硒食品（特别是富硒大米）的销售总体上增长较慢。

5、潮流性的产品容易获得年轻消费者的青睐，但年轻人的消费对品牌的忠诚度相对较低，消费稳定性差。

#### (二)公司业务情况概述

1、经营成果：2018年公司完成营业收入39.64亿元（非含税），比上年同期增长43.03%，同比有较大增长；全年实现归属于上市公司股东的净利润5,991.30万元，较上年同期下降46.06%，其中实现的扣除非经常性损益的净利润3,484.74万元，较上年同期下降53.75%；报告期内利润及股东权益：截止2018年12月31日，归属于母公司所有者权益为27.29亿元，基本每股收益为0.084元。

2、主要业务分析：公司专注于健康营养食品行业，以大健康食品的生产经营为主营业务，包括几个业务板块：

一是食品业：主要为统美食小吃类的冲调类食品、方便饮用的饮料产品、具有较好发展前景的烘焙类食品和对养生具有较好食疗功效的富硒食品，主要包括黑芝麻糊、天然粉粉、麦片等系列冲饮产品，黑黑轻脂饮品、即食类罐装黑芝麻糊等系列饮料产品，曲奇饼干、明胶软糖等系列烘焙产品，大米、黑芝麻植物精华硒片等系列富硒产品。报告期公司食品业的经营总体上保持稳定的发展的态势，部分品类产品（如传统的袋装冲调类）由于受到行业市场整体需求下滑等因素影响，销量同比出现一定程度的下降；而报告期公司重点推广的黑黑轻脂饮品等饮料化产品由于受到产品代言人涉税事件的重大不利影响，公司的产品形象随之受到损害，公司在不得已的情况下，停止代言推广议案，并对销售策略、经营计划作出调整，由此导致该系列产品远未能达成年度经营目标因此产生较大亏损；而明胶软糖、曲奇饼干等系列产品在报告期受到中美贸易摩擦的重大影响，产品出口量和销售价格、产品毛利水平都受到重大不利影响。如何进一步发挥自身的优势、采取有效措施应对经营环境的变化、保持食品业务经营业绩的持续增长，是公司现阶段要深入研究的重大课题。

二是电商经销业务，主要从事自身产品的电商销售和为其他商家提供各品类产品的电商销售代理业务。报告期电商业务发展迅猛，主要利益于上海礼多多充分发挥其优势，加大其经营业务的扩张；公司电商业务的快速发展也充分说明我国消费者的消费习惯已发生了根本性的重大变化，公司必须要顺应消费潮流、抓住机遇促进相关业务的持续发展。

三是基于服务公司生产经营为主、并利用自身优势对外经营的农产品物流业务。公司的农产品物流业务立足于服务自身的生产经营，以保证正常的生产经营秩序、最大限度地降低大宗原料的采购成本；对外业务方面公司依托在白糖资源、渠道

方面的优势积极开展经营业务，并取得一定的成果。但由于开展农产品物流业务经营需要占用的流动资金较大，并且一些品类的经营难以取得收益，从资金效率、经营效益和风险管控考虑，报告期公司大幅缩减了无效益的业务。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,964,402,999.87	100%	2,771,779,926.21	100%	43.03%
分行业					
食品业	1,882,176,421.05	47.48%	1,907,556,907.24	68.82%	-1.33%
物流业	223,063,290.00	5.63%	651,290,591.81	23.50%	-65.75%
电商业	1,709,909,970.49	43.13%	171,009,432.07	6.17%	899.89%
其他业			8,001,906.64	0.29%	-100.00%
其他业务收入	149,253,318.33	3.76%	33,921,088.45	1.22%	340.00%
分产品					
食品	1,882,176,421.05	47.48%	1,907,556,907.24	68.82%	-1.33%
贸易商品	215,186,592.71	5.43%	557,111,981.21	20.10%	-61.37%
其他	7,876,697.29	0.20%	94,178,610.60	3.40%	-91.64%
电商业	1,709,909,970.49	43.13%	171,009,432.07	6.17%	899.89%
其他业			8,001,906.64	0.29%	-100.00%
其他业务收入	149,253,318.33	3.76%	33,921,088.45	1.22%	340.00%
分地区					
广西区内	854,741,555.18	21.56%	815,280,398.78	29.41%	4.84%
广西区外	3,109,661,444.69	78.44%	1,956,499,527.43	70.59%	58.94%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
食品业	1,882,176,421.05	1,351,880,520.74	28.17%	-1.33%	6.68%	-5.40%
电商业	1,709,909,970.49	1,544,667,368.61	9.66%	899.89%	1,024.27%	-10.00%
<b>分产品</b>						
食品	1,882,176,421.05	1,351,880,520.74	28.17%	-1.33%	6.68%	-5.40%
电商业	1,709,909,970.49	1,544,667,368.61	9.66%	899.89%	1,024.27%	-10.00%
<b>分地区</b>						
广西区内	854,741,555.18	664,072,366.54	22.31%	4.84%	14.88%	-6.79%
广西区外	3,109,661,444.69	2,484,871,410.18	20.09%	58.94%	65.57%	-5.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
糊类	销售量	万元	539.41	664.5	-18.82%
	生产量	万元	518.68	657.57	-21.12%
	库存量	万元	24.85	20.73	19.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品业	食品	1,351,880,520.74	42.93%	1,267,234,218.42	62.02%	6.68%
物流业	物流	218,999,747.38	6.95%	621,652,034.09	30.42%	-64.77%
电商业	电商	1,544,667,368.61	49.05%	137,393,474.71	6.72%	1,024.27%
其他业	其他	0.00	0.00%	2,067,913.39	0.10%	-100.00%
其他业务收入	其他业务	33,396,139.99	1.06%	15,057,736.92	0.74%	121.79%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期新纳入合并范围的孙公司6家，其中：增加上海礼多多电子商务有限公司控股子公司2家，分别为上海牧泓贸易有限公司及上海娱泓电子商务有限公司。增加安阳市南方黑芝麻食品有限公司控股子公司1家，为上海豆芝缘食品有限公司。增加广西南方黑芝麻食品股份有限公司新设立的公司3家，分别为广西容县都峤山健康小镇投资有限公司、南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司、容县民国小镇旅游文化有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,060,315,300.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	451,051,518.66	11.38%
2	第二名	212,414,325.97	5.36%
3	第三名	148,870,334.78	3.76%
4	第四名	143,241,017.34	3.61%
5	第五名	104,738,103.45	2.64%

合计	--	1,060,315,300.20	26.75%
----	----	------------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,190,171,030.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	414,268,224.12	13.48%
2	第二名	406,138,972.65	13.22%
3	第三名	136,312,858.07	4.44%
4	第四名	117,354,829.40	3.82%
5	第五名	116,096,146.75	3.78%
合计	--	1,190,171,030.99	38.73%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	502,885,250.57	425,081,916.65	18.30%	
管理费用	174,174,845.93	112,226,009.20	55.20%	加速计提注销股票期权后剩余的激励费用及上海礼多多、深圳润谷费用增加导致。
财务费用	83,780,894.55	49,716,822.87	68.52%	增加上海礼多多、深圳润谷费用。
研发费用	6,607,236.36	22,096,608.66	- 70.10%	上期新品前期推广费较大。

### 4、研发投入

适用  不适用

根据集团公司“七五”规划和2018年的战略要求，技术研发中心主要从新工厂筹建规划、推行产学研技术合作、新产品研发、成本控制、品质提升与控制等方面开展相关工作，并取得了一定的成效。

#### 1、新工厂筹建规划。

容县新工厂是新型的智能化工厂综合建设项目，技术研发主要根据公司提出的高标准高要求对新工厂工艺技术进行规划

和设计，以及新设备、新技术可行性的前期考察等工作。

2、产学研技术合作

根据集团战略部署，2018年集团推行产学研联合，与江南大学签订战略合作协议，成功地聘请了中国工程院院士、江南大学陈坚校长，江南大学食品科学与技术国家重点实验室主任金征宇教授、中国食品科学技术协会孟素荷理事长为集团专家顾问，依托专家顾问实力雄厚的技术力量成立了黑芝麻研究院，开展食品前沿技术和质量提升的相关研究工作。

3、新产品的研发工作

2018年的新品研发，中心主要围绕电商、茶饮产品、黑芝麻糊液态化和奶产品等系列产品研究和开发。

4、成本控制

2018年为了提高公司的综合盈利能力，降低生产成本，节能减耗，提高生产资源的利用率，技术研发中心针对容县、江西和滁州三个生产工厂的特点，组织技术人员进行专项的成本控制研究工作，并取得了一定的成效。

5、质量提升和控制工作

根据集团职能分工，为了确保公司质量体系运行的有效性，提高公司产品质量保障能力和质量的符合性，技术研发中心承担着集团对三个生产工厂质量监督和质量提升提供技术支持和服务，还组织了消费者满意度市场调查，并根据调查结果对各事业部相关领导进行考核。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	12	11	9.09%
研发人员数量占比	0.46%	0.57%	-0.11%
研发投入金额（元）	6,607,236.36	22,096,608.66	-70.10%
研发投入占营业收入比例	0.17%	0.80%	-0.63%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,871,322,263.63	3,248,207,793.87	49.97%
经营活动现金流出小计	4,698,620,754.68	2,866,375,646.39	63.92%
经营活动产生的现金流量净额	172,701,508.95	381,832,147.48	-54.77%
投资活动现金流入小计	159,151,016.91	170,649,799.87	-6.74%
投资活动现金流出小计	577,492,760.79	615,206,376.35	-6.13%

投资活动产生的现金流量净额	-418,341,743.88	-444,556,576.48	5.90%
筹资活动现金流入小计	1,818,339,945.61	1,011,911,589.94	79.69%
筹资活动现金流出小计	1,529,816,736.48	924,117,018.21	65.54%
筹资活动产生的现金流量净额	288,523,209.13	87,794,571.73	228.63%
现金及现金等价物净增加额	41,478,475.03	24,914,948.27	66.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入小计同期增加49.97%，主要原因是上海礼多多及深圳润谷销售商品收到的现金增加；
- 2、经营活动现金流出小计同期增加63.92%，主要原因是本期购买商品及支付员工薪酬增加；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同期减少54.77%，主要原因是本期购买商品及支付员工薪酬增加；
- 4、筹资活动现金流入小计同期增加79.69%，主要原因是本期收到非公开发行股份募集资金及借款增加；
- 5、筹资活动现金流出小计同期增加65.54%，主要原因是本期偿还借款增加及分配现金股利；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同期增加228.63%，主要原因是本期收到非公开发行股份募集资金及借款增加；
- 7、现金及现金等价物净增加额同期增加66.48%，主要原因是本期收到非公开发行股份募集资金及借款增加导致筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	472,546,819.10	8.75%	479,091,054.05	9.49%	-0.74%	
应收账款	831,298,415.60	15.40%	715,343,053.99	14.17%	1.23%	
存货	453,028,945.31	8.39%	358,132,519.65	7.10%	1.29%	
长期股权投资	305,580,616.87	5.66%	217,623,525.15	4.31%	1.35%	

固定资产	1,126,512,339.91	20.86%	1,049,687,517.53	20.80%	0.06%	
在建工程	138,699,539.10	2.57%	50,156,786.99	0.99%	1.58%	
短期借款	1,135,234,885.92	21.02%	790,836,307.85	15.67%	5.35%	
长期借款	197,325,763.52	3.65%	426,000,000.00	8.44%	-4.79%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### (1) 货币资产权利受限情况

2018年12月31日，公司账面价值404,654.54元的货币资金为公司的前身广西斯壮股份有限公司历史遗留的保证金，使用受限；账面价值33,000,000.00元的货币资金为本公司的定期存款，账面价值500,000.00元为财付通备用金；账面价值25,276,204.23元的货币资金为子公司上海礼多多电子商务有限公司的定期存款，用于借款质押，使用受限。

### (2) 应收账款、存货、固定资产及无形资产权利受限情况

公司名称	受限的资产类别及账面价值	受限原因
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	账面价值49,945,025.50元的土地使用权	为本公司39,000,000元银行借款提供抵押。
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	账面价值135,711,787.62元的无形资产（土地使用权）	为本公司74,000,000元的银行借款提供抵押。
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	账面价值109,078,059.98元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值32,442,260.53元的无形资产（土地使用权）	为其99,000,000元银行借款抵押。
广西黑五类物流有限公司	账面价值8,913,724.89元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值8,817,372.02元的无形资产（土地使用权）	为其20,000,000元银行借款抵押。
湖北京和米业有限公司	账面价值19,643,239.01元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值3,395,630.71元的无形资产（土地使用权）	为其20,000,000元银行借款抵押。
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	账面价值 38,568,690.96元的固定资产（房屋建筑物） 账面价值 13,930,942.44元的无形资产（土地使用权）	为其19,500,000元银行借款抵押。
江西小黑小蜜食品有限责任公司	账面价值 180,854,606.32元的固定资产（房屋建筑物） 账面价值 18,763,073.95元的无形资产（土地使用权）	为其70,000,000元银行借款抵押
上海礼多多电子商务有限公司	账面价值 243,184,577.45元的应收账款	为其155,742,976.41元借款质押。
义乌市润谷食品有限公司	账面价值15,188,657.7元的无形资产（土地使用权）	为其99,825,763.52元借款抵押

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
101,710,000.00	1,173,340,000.00	-91.33%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天臣新能源有限公司	锂电池组件、电池管理系统、可充电电池包、电子产品及配件的研发、生产、销售等	增资	90,000,000.00	30.00%	自有资金	天臣新能源（深圳）有限公司、大连智云自动化装备股份有限公司	长期	股权	已完成增资		349,441.38	否	2017年06月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2017-076
上海	食品	增资	2,020	60.00	自有	江苏	长期	股权	已完		-2,03	否		

豆芝缘食品有限公司	流通, 电子商务, 广告设计、制作、代理、发布, 从事机械设备科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物及技术的进出口业务; 销售机电产品,		,000.00	%	资金	南方食品科技有限公司、陈新华			成增资		0,529.52				
-----------	------------------------------------------------------------------------------------	--	---------	---	----	----------------	--	--	-----	--	----------	--	--	--	--

	五金交电, 日用百货等。													
上海牧泓贸易有限公司	食品销售、日用百货, 电子产品、化妆品, 工艺品销售, 电子商务等	增资	9,690,000.00	51.00%	自有资金	自然人孟磊 (持 36.75%、涂力丹 (持 12.25%))	长期	股权	已完成增资		9,278,337.58	否		
合计	--	--	101,710,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	7,597,249.44	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行	92,703.4	1,014.67	77,836.51	0	0	0.00%	4,226.8	节余资金永久补流及其余存放于监管的募集资金专户	0
2017 年	非公开发行	10,400.7	10,400.7	10,400.7	0	0	0.00%	0.81	存放于监管的募集资金专户	0
合计	--	103,104.1	11,415.37	88,237.21	0	0	0.00%	4,227.61	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>两次非公开发行募集资金净额 103,104.10 万元，已累计使用 88,237.21 万元，累计收到银行利息 2,564.77 万元；永久性补充流动资金转出额 13,204.05 万元（注 1），余额 4,227.61 万元均存放于募集资金专项账户。</p> <p>备注 1: 2018 年 7 月 16 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过将 2014 年非公开发行的募集资金节余资金 15,130.30 万元人民币永久性补充流动资金，已使用 13,204.05 万元，此部分余额（含资金产生的利息）1,926.25 万元；项目工程尾款余额及银行利息共 2,300.55 万元，两项合计共 4,226.80 万元存放于募集资金专项账户。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
江西黑芝麻乳生产基地建设项目	否	20,000	20,000	-1,936.19	16,405.48	100.00%	2015年01月01日	-1,872.07	否	否
滁州黑芝麻乳生产基地建设项目	否	50,000	50,000	2,950.82	38,718.82	100.00%	2017年09月01日	-4,964.07	否	否
补充流动资金项目	否	22,703.4	22,703.4	0.05	22,712.2	100.00%			是	否
购买资产及募集配套资金项目	否	10,400.7	10,400.7	10,400.7	10,400.7	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	103,104.1	103,104.1	11,415.38	88,237.2	--	--	-6,836.14	--	--
超募资金投向										
无超募资金	否									
合计	--	103,104.1	103,104.1	11,415.38	88,237.2	--	--	-6,836.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、江西黑芝麻乳生产基地建设项目：消费者对产品的认可尚未达到公司预期，产品销量存在一定波动，导致本年度实现的效益未达到预计效益。</p> <p>2、滁州黑芝麻乳生产基地建设项目：市场费用投资较大，黑黑代言人涉税事件发生后，公司不得已停播代言人广告、停印有代言人肖像的广宣物料和包装，调整市场推广策略和计划，此举给公司经营带来诸多被动和重大损失，既打乱了黑黑产品的市场推广节奏，又使公司不得已放慢全国市场推广的脚步。导致本年度实现的效益未达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位前，公司根据生产经营的需要，利用自有资金先期投入募集资金项目 9,280 万元。募集资金到位后，由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了鉴证报告，并经保荐机构长城证券股份有限公司出具了专项核查意见，2014 年 11 月 2 日公司第八届董事会</p>									

	第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司独立董事发表了独立意见，同意公司以募集资金置换先期投入募集资金项目金额 9,280 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2016 年 8 月 9 日公司第八届董事会 2016 年第九次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决议使用 18,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，公司独立董事、监事会及保荐机构长城证券股份有限公司发表明确同意意见并进行了披露。2017 年公司已如期将置换的闲置募集资金全部归还至柳州银行账户。</p> <p>2、为了提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，根据《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主办上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》等相关规定，2017 年 9 月 18 日公司第八届董事会 2017 年第十二次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用 9,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，且使用期限届满前，公司将及时归还至募集资金专项账户。公司独立董事发表了独立意见，保荐机构长城证券股份有限公司出具了专项核查意见，并对该事项进行了披露。截止至 2018 年 6 月 30 日，使用的闲置募集资金 9000 万元已归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、表中江西项目 2018 年投资额为负，是因为江西项目与金太阳公司签订的 2000 万项目合同（同时相应冲减江西项目的投资金额），因金太阳公司未能按合同约定供给公司合格的产品，形成事实违约而解除合同。经协商，由金太阳公司全额退还合同款。该合同款已于 2018 年 1 月 3 日退回公司募集资金专户。此部分资金与项目其他结余资金一并统筹作为永久性补休资金。结余金额共 15,130.30 万元。</p> <p>2、原因：在实施募投项目建设过程中，公司分别对江西、滁州项目进行反复论证，为满足市场对产品包装、规格多样化的需求，同时为提高项目的先进性和项目投产后的产品保障能力，对江西、滁州项目，特别是滁州项目的生产工艺流程和设备进行优化调整。公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，严格执行预算管理，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，从而最大限度的节约了项目资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、尚未使用的募集资金存放于银行募集资金监管专户。</p> <p>2、公司于 2018 年 6 月 28 日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，拟将公司 2014 年非公开发行股票募集资金项目资金扣除项目应付尾款后，将节余资金 15,130.30 万元人民币永久性补充流动资金。该事项在 2018 年 7 月 16 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2018 年 12 月 31 日，银行账户余额为 4,226.80 万元，包含永久性补充流动资金及其所产生的利息余额 1,926.25 万元；募投项目工程尾款余额及银行利息共 2,300.55 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海礼多多电子商务有限公司	子公司	电商服务	79,649,703.00	1,191,051,796.37	495,786,817.95	1,849,759,523.41	126,427,086.89	94,532,180.29
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	子公司	食品生产销售	56,520,000.00	1,217,015,936.37	818,019,061.31	440,493,239.12	90,651,419.22	89,308,525.69
深圳市润谷食品有限公司	子公司	食品生产销售	40,816,000.00	338,936,998.34	32,824,154.20	179,208,696.67	-49,272,516.71	-48,729,110.24
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	子公司	食品生产销售	100,000,000.00	462,913,864.28	-41,147,868.09	85,855,638.12	-115,541,464.37	-88,552,504.13
江西小黑小蜜食品有限责任公司	子公司	食品生产销售	60,000,000.00	389,063,326.32	-18,010,617.79	54,753,810.49	-26,470,046.18	-26,414,903.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海豆芝缘食品有限公司	收购	-2,030,529.52
上海牧泓贸易有限公司	收购	9,278,337.58

上海娱泓电子商务有限公司	设立	-1,595.82
广西容县都峤山健康小镇投资有限公司	设立	-754.85
南方黑芝麻(容县)健康粮仓投资有限公司	设立	0
容县民国小镇旅游文化有限公司	设立	0

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

1、宏观经济对食品饮料行业的发展影响最为直接的，食品行业是我国的基础和支柱产业，国家对食品行业的支持力度仍持续加强。随着我国经济结构调整的逐步到位、经济保持健康增长，则食品饮料行业必将获得持续稳定的发展。

2、国家对食品安全的管控力度将持续加强，消费者对食品安全的关注度也持续提高，食品安全的管控能力是衡量食品生产企业可持续发展的重要条件。

3、食品行业竞争将进一步加剧是每家食品企业必须面对的现实，除了传统的销售渠道为商家必争之地，随着消费升级，电商、新零售和特通渠道将成为食品行业极为重要的经营渠道；食品行业集中度逐步加大也是不可回避的现实，一些不具备核心竞争力的企业被市场淘汰将不可避免；而产品市场细分更加明显，企业的专业程度及经营规模将决定未来出路；变革创新将是食品行业突破瓶颈、快速增长和保持竞争力的重要手段。

4、随着消费者消费观念转变、消费能力提升和人口老龄化的加快，消费分化加剧和需求细分，消费结构重新构建将成为行业发展趋势，健康、养生的产品将日益受到欢迎，达到饮食美容健身的产品也将不断受到关注。

5、冲调类食品的市场容量仍将保持稳定的增长趋势，公司的南方黑芝麻糊是传承我国传统的小吃美食，对很大消费者都有一份难以割舍的情怀，我们深耕该品类30几年，对冲调类食品市场保持良好增长充满信心；而饮料在食品行业中占比将不断提升，市场容量巨大；随着电商产业的兴起，适合电商经营食品将得到快速增长；而随着消费者对硒元素在保健养生方面的功效认识逐渐普及，富硒食品必将成为未来发展最快的品类。公司在前述的食品板块均有布局及开展相应的经营业务，将在未来的竞争中不断释放我们的竞争优势，在经营上将取得持续的发展。

### (二) 可能面临的经营风险与防范措施

1、食品安全风险。食品安全事关我国食品产业的健康发展和消费者的身心健康，我国对食品安全日趋重视监管力度不断加强，同时消费者的食品安全意识以及权益保护意识也日益增强，食品安全已成为本行业的第一大风险。公司将食品安全管控作为最重要最核心的工作：一是强化原材料的采购质量，从源头加强质量管控；二是加强生产环节的管理，规范生产操作，加强生产过程的检查；三是加强员工的操作技能与安全意识培训，防范不规范操作或食品安全意识淡薄造成的产品质量事故；四是通过技术改造和技术进步改进生产技术，进一步提升产品质量保障水平；五是加强产品运输与储存管理，防止产品的二次污染；六是加强安全生产责任的考核，加大违规生产处罚力度。

2、原材料价格波动风险。公司的主要原料为农产品，价格受种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响明显，如果原材料价格上涨较大将对公司盈利带来不良影响。近两年，外包装材料和黑芝麻等原材料的采购价格持续上涨，对公司的经营业绩造成巨大的压力；公司将通过加强采购管理、提升利用率等措施防范价格波动风险。

3、新产品经营风险。近年来公司陆续推出包括饮料系列产品、曲奇饼干、富硒食品等在内的新产品，并且在新品经营方面投入较大，2019年还将投放黑芝麻牛奶、商用黑芝麻糊等新产品，新产品的经营能否取得成功存在一定的风险。尽管公

司在新品经营方面采取有效的管控措施，但市场经营瞬息万变，仍然存在较大风险。

4、并购风险。并购企业的发展战略、经营模式、管理方式、企业文化与公司是否有效融合，是否与公司产生协同效应存在风险。公司采取如下措施防范风险：一是关注标的的发展前景及与公司发展战略的契合度，二是关注并购标的与公司现有产业的协同效应；三是公司在各方面的条件和资源支持的情况下进行；四是重大并购实施业绩对赌，将标的公司的股东及经营团队与公司的发展捆绑；五是审慎进入不熟悉的行业。

5、财务风险。公司的资金对经营业务的支持能力、对资金安全的管控水平也成为重要的风险因素。公司将加快销售回款、提高资金使用效率、拓宽融资渠道保障经营资金需求，加强资金管理确保现金流安全，减少资金占用降低财务费用，以此防范财务风险。

### （三）公司新年度经营计划与经营措施

公司2019年的经营计划是实现营业收入51.76亿元（不含税），实现净利润1.3亿元。将采取如下几个方面的具体措施确保经营目标的实现：

#### 1、经营指导思想

2019年公司的经营指导思想是：“变、增、利”。“变”就是要大刀阔斧推进转型和变革，打破僵化的经营管理模式；“增”就是实现经营业务的增量，包括原有业务销量的提升和新增业务扩张；“利”就是要大力抓好经济效益的实现，提升公司的盈利能力和实际盈利水平，为股东获得良好的投资回报。

#### 2、主要措施

（1）坚持黑芝麻糊饮料化发展战略，努力做好罐装黑芝麻糊、特供专用液态黑芝麻糊、黑黑轻脂饮品等饮品化产品的经营，以满足不同消费群体、不同消费场景对黑芝麻糊产品的需求。

（2）调整产品结构，一方面集中资源重点做好毛利率较高、市场增量较快的产品，淘汰低毛利低销量的产品；另一方面加大新产品的研发和市场投放，不断丰富产品品类，增加消费者对公司产品的消费选择空间；三是充分发挥上海礼多多在电商经销业务的优势，积极发展更多有潜力的电商代理业务，并摸索新零售经营模式，以进一步扩张公司在电商与新零售方面的经营规模和盈利能力；四是加大富硒大米、黑芝麻植物甾醇精华片、高端黑芝麻糊等未来发展前景良好的产品投放推广。

（3）加大创新：一是产品宣传推广的创新，运用消费者喜闻乐见的新媒体等进行产品宣传，以“关爱父母、我选南方黑芝麻糊”为定位，向消费者多维度输出“关爱、孝敬、温暖”的场景，引导公司产品的销售，要善于运用营销事件进行产品宣传，以提高宣传效果、实现销售转化；二是业务创新，利用健康粮仓、电商平台开创与公司主营相关的新型业务，寻求增长空间；三是管理创新，在实现公司风险可控的前提下，利用创新的管理模式和手段加强各业务各环节的管理，以提高执行力和管理效率。

（4）强化管理，一是强化公司高管团队和各事业部班子领导的责任管理，签订业绩责任状，个人收入和职务升降直接与业绩挂钩；二是加强各省区销售团队管理，进一步完善销售区域的虚拟公司制管理模式，落实经营责任，激发团队活力；三是加强经销商的管理，提高经销商的积极性和经营能力；四是加强终端产品铺货管理，保证产品在销售终端的良好展示；五是加强产品品质管理，以优质安全的产品参与竞争。

（5）扩大渠道销售，提高产品的销售覆盖率，一是加强传统销售渠道深耕，在改善终端的陈列和形象、提升市场反应能力、管理效率的同时，争取产品的覆盖面扩大、覆盖率提高；二是增加新的终端网点、增加新的消费场所，积极拓展新零售渠道；三是大力开展餐饮、石油等特通渠道的经营；四是继续提升产品在电商渠道的销售比例；五是进一步打造样板市场，继续优化经销商队伍，提高产品的市场经营能力。

（6）改变经营与管控模式，改变经营思路。主要采取的措施包括由经营客户向经营市场转变，由传统品类向时尚品类改变，完善经营中相应的管理机制和奖惩政策；与此同时，公司从提升产品质量、丰富产品品类和升级产品包装等几个方面着手，全面提升产品的核心竞争力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 03 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组事项
2018 年 01 月 04 日	电话沟通	个人	询问公司重组事项
2018 年 01 月 08 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司产品范围
2018 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 01 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 01 月 22 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司富硒食品情况
2018 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 02 月 11 日	其他	个人	深交所互动易平台, 给公司提出建议
2018 年 02 月 23 日	电话沟通	个人	给公司提出建议
2018 年 02 月 27 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司网上旗舰店事宜
2018 年 03 月 02 日	电话沟通	个人	给公司提出建议
2018 年 03 月 04 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司锂电项目
2018 年 03 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 03 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 03 月 16 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司锂电项目
2018 年 03 月 23 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司新产品经营情况
2018 年 03 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司经营等情况
2018 年 03 月 26 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组后续进展情况
2018 年 03 月 28 日	电话沟通	个人	询问美国贸易战对公司的影响
2018 年 03 月 30 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司生产经营情况
2018 年 06 月 30 日	其他	个人	2018.4.1-2018.6.30 日期间, 公司通过深交所互动易平台回复投资者提问 109 条, 主要询问公司的经营情况、年报回复函等相关事项。
2018 年 07 月 02 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问半年报业绩情况
2018 年 07 月 04 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组事

			项
2018 年 07 月 04 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问年报问询函回复情况
2018 年 07 月 04 日	其他	个人	深交所互动易平台, 给公司提出建议
2018 年 07 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司富硒食品情况
2018 年 07 月 20 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组事项
2018 年 07 月 20 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问业绩情况
2018 年 07 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司网上旗舰店事宜
2018 年 07 月 24 日	电话沟通	个人	给公司提出建议
2018 年 08 月 01 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问"黑黑"轻脂饮品的销售情况
2018 年 08 月 03 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问礼多多的经营情况
2018 年 08 月 03 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司锂电项目
2018 年 08 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 08 月 03 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组后续进展情况
2018 年 08 月 07 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司何时实施分红工作
2018 年 08 月 08 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2018 年 08 月 10 日	其他	个人	深交所互动易平台, 了解公司新产品经营情况
2018 年 08 月 13 日	电话沟通	个人	询问公司经营等情况
2018 年 08 月 17 日	其他	个人	深交所互动易平台, 给公司提建议
2018 年 08 月 17 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问有关诉讼案件情况
2018 年 08 月 22 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组增发情况
2018 年 08 月 24 日	电话沟通	个人	询问公司相关经营情况
2018 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司销售情况
2018 年 08 月 29 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司高管减持股票的原因
2018 年 08 月 30 日	其他	个人	询问公司销售状况
2018 年 09 月 07 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司经营情

			况
2018 年 09 月 11 日	电话沟通	个人	询问公司相关经营情况
2018 年 09 月 12 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司经营情况
2018 年 09 月 13 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司是否有股票回购计划
2018 年 09 月 20 日	其他	个人	深交所互动易平台, 给公司提建议
2018 年 09 月 20 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问公司重组增发情况
2018 年 09 月 25 日	其他	个人	深交所互动易平台, 询问新能源项目情况
2018 年 12 月 31 日	其他	个人	2018.10.1-2018.12.31 日期间, 公司通过深交所互动易平台回复投资者提问 88 条, 主要询问公司的经营情况、公司股票情况、重组后续事项。
接待次数			354
接待机构数量			0
接待个人数量			354
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、《公司章程》规定了明确的利润分配政策，历年的利润分配方案或预案均符合《公司章程》的相关规定；2017年公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《公司未来三年（2017-2019年）股东分红规划》并经公司2016年年度股东大会批准。

2、报告期内执行了2017年度利润分配方案：以截止公司实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.72元(含税)；本年度不送红股也不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用，本报告期公司未对现金分红政策进行调整或变更

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度利润分配方案：本年不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2017年度利润分配方案：拟以截止公司实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.72元（含税）；本年度不送红股也不以公积金转增股本。

2016年度利润分配方案：本年不派发现金红利，也不以资本公积转增股本。

2015年度利润分配方案：以公司总股本319,292,222股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润

					例		的比率
2018 年	0.00	59,912,955.0 5	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	50,396,167.0 4	111,071,068. 78	45.37%	0.00	0.00%	111,071,068. 78	46.09%
2016 年	0.00	16,316,111.2 7	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	广西黑五类食品集团有限责任公司	股份限售承诺	"黑五类承诺：1、黑五类集团本次交易取得的上市公司股份中的 100%即【19,639,958】股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让，也不得委托他人管理。在锁定期内，每年质押其取得	2018 年 01 月 17 日	2021-07-18	正常履行，同时交易完成后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，锁定期自动延长 6 个月。

			的股权比例分别不得超过 40%、50%、70%。 2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月内期末收盘价低于发行价的，黑五类集团承诺其因本次交易获得的上市公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。"			
	刘世红	股份限售承诺	刘世红承诺：1、本人本次交易取得的上市公司股份中的 100%股份（29,645,107 股），在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。若本人所持礼多多的股份如存	2018 年 01 月 17 日	2019-01-18	1、礼多多 2017 年实现业绩承诺，并自股份上市之日起满 12 个月，已经办理解限； 2、该承诺履行完毕。

			<p>在至本次交易股份发行结束之日持有期间不满 12 个月的, 则该部分股份在本次交易所折算的黑芝麻股份将自本次交易发行股份上市之日起锁定 36 个月。自本次股份上市之日起 12 个月, 且应于上市公司公告 2017 年财务报表和礼多多 2017 年度《专项审核报告》, 确认礼多多 2017 年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人民币不低於【6,000 万元】, 可安排第一期解锁。第一期解除限售股份比例为本人所持股份的 20%, 即: 5,929,021 股。</p>			
	刘世红	股份限售承诺	刘世红承诺: 1、本人本次交易取	2018 年 01 月 17 日	2019-04-30	正常履行中

			<p>得的上市公司股份中的 100%股份 (29,645,107 股), 在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让, 也不得委托他人管理, 且未解禁部分不得进行任何形式的质押。若本人所持礼多多的股份如存在至本次交易股份发行结束之日持有期间不满 12 个月的, 则该部分股份在本次交易所折算的黑芝麻股份将自本次交易发行股份上市之日起锁定 36 个月。且应于上市公司公告 2018 年财务报表和礼多多 2018 年度《专项审核报告》, 确认礼多多 2018 年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人</p>			
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			民币不低于【7,500 万元】，可安排第二期解锁。第二期解除限售股份为本人所持股份的 30%，即：8,893,532 股。			
	刘世红	股份限售承诺	刘世红承诺：本人本次交易取得的上市公司股份中的 100%股份，在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。若本人所持礼多多的股份如存在至本次交易股份发行结束之日持有期间不满 12 个月的，则该部分股份在本次交易中所折算的黑芝麻股份将自本次交易发行股份上市之日起锁定 36 个月。应于上	2018 年 01 月 17 日	2020-04-30	正常履行中

			<p>市公司公告 2019 年财 务报表和礼 多多 2019 年度《专项 审核报告》， 确认礼多多 2019 年实 际净利润达 到或超过刘 世红承诺的 净利润即人 民币不低于 【9,000 万 元】，可安排 第三期解 锁。第三期 解除限售股 份为本人所 持股份的 50%，具体 为 14,822,554 股。</p>			
	杨泽	股份限售承 诺	<p>杨泽承诺： 本人本次交 易取得的上 市公司股份 中的 100% 股份 (4,573,590 股)，在本次 股份上市之 日起 12 个 月内不进行 转让，也不 得委托他人 管理，且未 解禁部分不 得进行任何 形式的质 押。自本次 股份上市之 日起 12 个</p>	2018 年 01 月 17 日	2019-01-18	<p>1、礼多多 2017 年实 现业绩承 诺，并自股 份上市之 日起满 12 个月，已经 办理解 限； 2、该承诺 履行完毕。</p>

			<p>月后，且上市公司公告 2017 年财务报表和礼多多 2017 年度《专项审核报告》，确认礼多多 2017 年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人民币不低於【6,000 万元】，可安排第一期解锁。第一期解除限售股份比例为本人所持股份的 5%，即 228,680 股。</p>			
	杨泽	股份限售承诺	<p>杨泽承诺：本人本次交易取得的上市公司股份中的 100% 股份（4,573,590 股），在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。上市公司公告 2018 年财务报表和礼</p>	2018 年 01 月 17 日	2019-04-30	正常履行中

			<p>多多 2018 年度《专项审核报告》，确认礼多多 2018 年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人民币不低于【7,500 万元】，可安排第二期解锁。第二期解除限售股份比例为本人所持股份的 30%，即 1,372,077 股。</p>			
	杨泽	股份限售承诺	<p>杨泽承诺：本人本次交易取得的上市公司股份中的 100% 股份（4,573,590 股），在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。上市公司公告 2019 年财务报表和礼多多 2019 年度《专项审核报告》，</p>	2018 年 01 月 17 日	2020-04-30	正常履行中

			确认礼多多 2019 年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人民币不低于【9,000 万元】，可安排第三期解锁。第三期解除限售股份比例为本人所持股份的 65%，即 2,972,833 股。			
	曹敬琳;陈仲华;樊洁;高建生;高振玲;郭宏亮;郭懿颖;黄娇;吉慧平;江小玲;李剑明;刘世恒;刘双;卢星;邵强;粟以能;汪志华;徐凯;颜培林	股份限售承诺	19 名股权激励股东承诺:本人本次交易取得的甲方股份,自股份上市之日起 36 个月内不得转让,也不得委托他人管理。	2018 年 01 月 17 日	2021-01-18	正常履行中
	北京东方华盖创业投资有限公司;北京华盖卓信股权投资合伙企业(有限合伙);北京熙信永辉投资中心(有限合伙);杭州小咖股权投资合伙企业(有限合	股份限售承诺	北京东方华盖等 13 名股东承诺:本公司/本合伙企业/本基金/本资管计划本次交易取得的上市公司股份中的 100%,在本次股份上市之日起 12 个月内不进	2018 年 01 月 17 日	2019-01-18	1、礼多多 2017 年度净利润为 6416.37 万元已达到业绩承诺利润,并自股份上市之日起满 12 个月,已经办理解限。 2、解限后该承诺履

	伙);李洪波;南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业(有限合伙);宁波鼎锋海川投资管理中心(有限合伙);宁波鼎锋海川投资管理中心(有限合伙)一鼎锋海川新三板1号基金;宁波鼎锋明德正心投资合伙企业(有限合伙);宁波鼎锋明德致知投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区蕴仁投资合伙企业(有限合伙);深圳海德恒润财经咨询有限公司;浙商证券资管一国泰君安一浙商金惠新三板启航3号集合资产管理计划		行转让,也不得委托他人管理。			行完毕。
	曹敬琳;陈仲华;樊洁;高建生;高振玲;广西黑五类食品	业绩承诺及补偿安排	礼多多股东刘世红、杨泽、黑五类、19名股权激励股东承	2017年01月01日	2019-12-31	正常履行中;礼多多2017年度完成了承诺业绩。

	<p>集团有限责任公司;郭宏亮;郭懿颖;黄娇;吉慧平;江小玲;李剑明;刘世恒;刘世红;刘双;卢星;邵强;粟以能;汪志华;徐凯;颜培林;杨泽</p>		<p>诺: 本次交易项下目标公司的盈利承诺期限为 3 年, 礼多多 2017 年度、2018 年度、2019 年度净利润分别不低于 6,000 万元、7,500 万元、9,000 万元。</p>			
	<p>北京东方华盖创业投资有限公司;北京华盖卓信股权投资合伙企业(有限合伙);北京熙信永辉投资中心(有限合伙);杭州小咖股权投资合伙企业(有限合伙);李洪波;南京长茂宏懿股权投资基金合伙企业(有限合伙);宁波鼎锋海川投资管理中心(有限合伙);宁波鼎锋海川投资管理中心(有限合伙)一鼎锋海川新三板 1 号基金;宁波鼎锋明德</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>北京东方华盖等 13 名股东承诺: 本次交易项下目标公司的盈利承诺期限为 1 年, 礼多多 2017 年度净利润数不低于 6,000 万元。</p>	<p>2017 年 01 月 01 日</p>	<p>2017-12-31</p>	<p>已经履行完毕。2017 年承诺净利润数已经实现。</p>

	<p>正心投资合伙企业（有限合伙）； 宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）； 宁波梅山保税港区蕴仁投资合伙企业（有限合伙）； 深圳海德恒润财经咨询有限公司； 浙商证券资管—国泰君安—浙商金惠新三板启航 3 号集合资产管理计划</p>					
	<p>广西黑五类食品集团有限责任公司</p>	<p>不参与本次募集配套资金的承诺</p>	<p>1、本公司、本公司董事、监事、高级管理人员、本公司控制的下属公司等本公司的关联方，均不以直接或间接等任何方式参与认购本次重组募集的配套资金。</p>		<p>重组期间</p>	<p>报告期公司本次募集配套资金已经完成，黑五类集团没有直接或间接参与，该承诺履行完毕。</p>
	<p>公司实际控制人李氏家族和一致行动人韦清文</p>	<p>不参与本次募集配套资金的承诺</p>	<p>1、本人、本人近亲属、本人或近亲属控制的公司、组织等本人的关联方，均不以</p>		<p>重组期间</p>	<p>报告期公司本次募集配套资金已经完成，公司实际控制人李氏家族</p>

			直接或间接等任何方式参与认购本次重组募集的配套资金。			和一致行动人韦清文没有直接或间接参与，该承诺履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	本公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2017年05月20日		公司于2018年6月28日召开董事会审议并通过终止实施2017年股票期权激励计划，并于2018年7月6日办理完毕注销手续。该事项的承诺同时解除。
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市润谷食品有限公司	业绩承诺	深圳市润谷食品有限公司承诺：2017年、2018年、2019年和2020年实现的净利润分别为不低于1,000、1,500、2,000及2,500万元，前述利润承诺期内实现的净利润合计不低于7,000万元	2017年06月20日	2017-2020年	尚在履行期限内
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

本期新纳入合并范围的孙公司6家，其中：增加上海礼多多电子商务有限公司的控股子公司2家，分别为上海牧泓贸易有限公司及上海娱泓电子商务有限公司。增加安阳市南方黑芝麻食品有限公司的控股子公司1家，为上海豆芝缘食品有限公司。增加广西南方黑芝麻食品股份有限公司新设立的公司3家，分别为广西容县都峤山健康小镇投资有限公司、南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司、容县民国小镇旅游文化有限公司。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11

境内会计师事务所注册会计师姓名	蓝元钧、马重飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	蓝元钧 2 年，马重飞 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、本年度，公司聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为年度内部控制审计会计师事务所，年度内控审计费用为60万元。

2、公司因资产重组事项，公司聘请长城证券股份有限公司为财务顾问，该事项费用为1,800万元，2017年共支付财务顾问费850万，本报告期支付950万；聘请北京永拓会计师事务所为公司重大资产重组事项审计会计师事务所，该事项费用共200万元，2017年共支付审计费170万元，本报告期支付30万；另支付北京永拓会计师事务所关于该事项的验资费10万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司因鹿邑县金日食用油有限公司未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金而产生纠纷	2,000	否	2017年7月广西壮族自治区玉林市中级人民法院对案件进行审理并出具民事判决书《(2017)桂09民初字第20号》	判决如下： (一)被告朱杰、张宁共同返还原告南方黑芝麻集团股份有限公司预付订金人民币2,000万元； (二)被告朱杰、张宁向原告南方黑芝麻集团股份有限公司支付违约金（违约金的计算办法：以	案件已经进入执行程序，正在执行当中	2017年09月14日	巨潮资讯网公告编号2017-133号，公告名称《关于公司重大诉讼事项的进展公告》；2016年年度报告、2017年半年度报告、2017年年度报告

				<p>2,000 万元为基数，从 2016 年 7 月 1 日起至本案债务还清之日止，按日万分之三计付违约金)；(三) 被告朱杰、张宁支付本案律师费用 20 万元给原告南方黑芝麻集团股份有限公司；</p> <p>(四) 被告鹿邑县金日食用油有限公司对上述第一、第二、第三项债务承担连带清偿责任；(五) 驳回原告南方黑芝麻集团股份有限公司的其他诉讼请求。案件受理费 142,850 元，由被告朱杰、张宁、被告鹿邑县金日食用油有限公司共同负担。有关该案的详细情况请查阅公司 2017-133 公告。但截至到报告日，债务人尚未支付，公司已根据《企业会计准则》规定，对诉讼应收款项计提了相应坏账准备。</p>			<p>告、2018 年半年度报告。</p>
--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	-----------------------

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### (一) 限制性股票激励

1、2015年3月公司向116名激励对象授予657万股A股限制性股票。2015年3月26日，经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次限制性股票激励计划激励对象的缴款认购情况进行了审验，并出具了京永验字（2015）第22002号验资报告。2015年4月7日，公司完成了本次限制性股票激励计划向激励对象授予限制性股票的授予、登记工作。有关该股权激励事项公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露媒体进行了公告（公告日期：2015年3月14日，公告编号2015-020，公告名称《关于向激励对象授予限制性股票的公告》）

2、2016年3月公司向24名激励对象授予75万股预留限制性股票。北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本次授予预留限制性股票的认购情况进行了验资。2016年4月18日，公司预留的限制性股票授予完成，本次授予预留限制性股票的激励对象人数为24名，授予数量为75万股，授予价格为7.41元/股。

3、2016年5月27日，公司召开第八届董事会2016年第五次临时会议和第八届监事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就并予以办理解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等事项，董事会同意为首次授予限制性股票的116名激励对象中的107名符合解锁条件的激励对象申请办理第一期解锁事项。2016年6月8日，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁工作完成，本次解锁的限制性股票数量为176.10万股，获解锁的激励对象人数共为107名，上市流通日期为2016年6月15日。

4、2016年11月8日，公司第八届董事会2016年第十二次临时会议审议通过了《关于调整限制性股票回购数量及回购价格的议案》，公司按照股权激励计划的规定和公司已实施相关年度权益分派的实际，对本次限制性股票的回购数量和回购价格作出相应调整，调整后的回购数量为980,000股(调整前的回购数量为49万股)，回购价格为3.925元/股。2016年11月24日，公司完成对首次授予的限制性股票9名激励对象共980,000股未解锁的限制性股票回购注销完成，回购注销后未解锁的限制性股票共计10,138,000股。

5、2017年4月17日召开了第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十三次会议，分别审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于考核期内考核结果不达标，公司根据相关规定回购注销当期的限制性股票4,784,000股。2017年6月16日公司召开第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十六次会议，分别审议并通过了《关于调整回购注销部分限制性股票数量的议案》，董事会、监事会同意根据公司《股权激励计划》等相关规定，由公司向134名激励对象回购注销合计4,776,000股的激励股份；广东星辰律师事务所对公司本次回购注销限制性股票的相关事项出具了法律意见书。2017年7月12日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，回购注销后未解锁的限制性股票共计5,362,000股。

6、2018年4月23日，公司召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，审议并通过了《关于回购注销限制性股票相关事项的议案》、《关于股票期权激励计划第一个行权期相关事项的议案》。因公司2017年业绩未达成股权激励考核办法规定的指标，董事会、监事会同意公司回购注销126名激励对象合计持有的5,362,000股未获解锁的限制性股票，同意对首次授予89名激励对象的第一个行权期共计2,509,500份股票期权予以注销。公司聘请了广东星辰律师事务所分别对这两个事项出具了法律意见书。

7、2018年6月29日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成126名激励对象合计持有的5,362,000股未获解锁的限制性股票回购注销手续。本次回购注销完成后，公司的限制性股票激励计划已全部实施完毕。北京永拓会计

师事务所（特殊普通合伙）为本次回购注销出具了京永验字（2018）第210033号验资报告。

（二）股票期权激励

1、2017年5月19日，公司召开第八届董事会第十七次会议、公司第八届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于<公司2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》等事项；公司监事会对本次股票期权激励计划所确定的激励对象名单进行了核查；公司独立董事、律师对本次股权激励计划事项分别发表了意见。

2、2017年6月28日，公司以现场投票及网络投票相结合的方式召开了公司2016年年度股东大会，本次股东大会以特别决议审议通过了《关于<公司2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》等事项。

3、2017年8月10日，公司召开第八届董事会2017年第十一次临时会议和第八届监事会2017年第三次临时会议，分别审议通过了《关于调整公司2017年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，同意对首次授予的激励对象名单及授予数量进行调整。监事会对授予股票期权的激励对象名单进行核实；公司聘请了广东星辰律师事务所对本次按公司股票期权激励计划向激励对象授予期权的相关事项出具了法律意见书。2017年8月22日，公司完成2017年股票期权激励计划首次授予89名激励对象合计1,673万份股票期权登记工作，期权代码：037051，期权简称：黑芝麻JLC1。

4、2018年5月14日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成89名激励对象共计2,509,500份股票期权注销手续。

5、2018年6月28日，公司召开第九届董事会第三次会议和第九届监事会第三会议，审议并通过了《关于终止实施2017年股票期权激励计划的议案》，公司董事会、监事会决定终止实施2017年股票期权激励计划及相关《期权激励考核办法》及《股票期权授予协议书》等配套文件；注销已授予未行权的股票期权1422.05万份；同时，废止预留的249万份股票期权。公司聘请了广东星辰律师事务所对公司终止本次股票期权激励计划事项出具了法律意见书。

6、2018年7月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成89名激励对象合计1422.05万份股票期权的注销工作。本次注销后，公司2017年股票期权激励计划存续期权份额为零。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	子公司少数股东控制的相互间不存在控制关系的关	采购	采购商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	895.37	0.51%	2,300	否	银行转账	不适用	2018年04月24日	巨潮资讯网，公告编号：2018-046

	联法人												
江苏南方食品科技有限公司	子公司少数股东控制的相互间不存在控制关系的关联法人	租赁	租赁厂房	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	176.69	7.91%	200	否	银行转账	不适用	2018年04月24日	巨潮资讯网，公告编号：2018-046
广西容县容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	接受服务	酒店服务	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	161.42	5.78%	400	否	银行转账	不适用		
广西容州物流产业园有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	租赁	租赁房屋、写字楼	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	157.14	7.04%	200	否	银行转账	不适用		
其他关联方	同一实际	销售等	销售商品	自愿平等、	市场价格	54.17	0.25%		否	银行转账	不适用	2018年01	巨潮资讯网

	控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人		等	互惠互利、公平公正						或现金结算		月 13 日	网, 公告编号: 2018-011
合计				--	--	1,444.79	--	3,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				公司 2017 年度股东大会批准 2018 年度公司与关联方发生的日常关联交易总金额不超过 7,000 万元, 实际发生的金额累计为 1,444.79 万元(公司原公告中披露金额为 1,509.41 万元, 该数据未经审计, 现以经审计的数据为准)。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

本公司因经营的需要, 与公司的实际控制人控制的公司及子公司少数股东控制的相互间不存在控制关系的关联法人内蒙古塞宝燕麦食品有限公司等关联方发生原料采购、酒店服务、租赁办公楼等日常关联交易, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定, 相关的交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的补充公告	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于追加 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2014年10月17日	6,000	2014年10月21日	6,000	连带责任保证	5年	否	否
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2018年10月30日	5,000	2018年11月06日	4,770	连带责任保证	1年	否	否
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	2017年02月23日	1,530	2017年03月02日	1,300.5	连带责任保证	2年	否	否
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	2018年08月25日	816	2018年09月29日	816	连带责任保证	1年	否	否
深圳市润谷食品有限公司	2018年01月27日	2,000	2018年02月07日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市润谷食品有限公司	2018年04月28日	6,000	2018年05月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市润谷食品有限公司	2018年04月28日		2018年06月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市润谷食品有限公司	2018年04月28日		2018年06月29日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市润谷食品有限公司	2018年04月28日		2018年07月31日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年05月22日	10,000	2018年12月06日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年05月22日		2018年06月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年05月22日		2018年09月29日	3,900	连带责任保证	1年	否	否

湖北京和米业有限公司	2018年05月22日		2018年10月12日	2,100	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年06月29日	2,000	2018年10月31日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年06月29日	3,000	2018年09月30日	2,500	连带责任保证	5年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日	13,000	2018年09月11日	3,955.69	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年09月27日	1,125.85	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年10月29日	708.26	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年11月20日	550.18	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年12月19日	3,642.59	连带责任保证	6年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司	2018年06月29日	20,000	2018年07月05日	500	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2018年08月23日	450	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2018年09月04日	400	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2018年09月11日	350	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2018年10月15日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2018年11月27日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			61,816	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				43,968.57
报告期末已审批的对子公司担			69,346	报告期末对子公司实际				51,269.07

保额度合计 (B3)				担保余额合计 (B4)					
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
上海时时惠电子商务有限公司		500	2018年08月09日	500	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		500	2018年09月04日	500	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		1,000	2018年09月11日	1,000	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		500	2018年09月14日	500	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		800	2018年09月14日	800	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		600	2018年09月21日	600	连带责任保证	1年	否	否	
上海时时惠电子商务有限公司		2,400	2018年08月23日	2,400	连带责任保证	1年	否	否	
指尖生活电子商务(上海)有限公司		200	2018年08月30日	200	连带责任保证	1年	否	否	
上海购汇电子商务有限公司		300	2018年08月30日	300	连带责任保证	1年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				6,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				6,800	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			61,816	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				50,768.57	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			69,346	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				58,069.07	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				21.28%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0					

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司历来重视履行社会责任,在实现股东价值最大化的同时,积极履行做为一个食品制造企业对社会承担的责任,具体如下:

#### (1) 加强公司治理,推进规范化运作

公司把公司治理与生产经营工作有机结合起来。严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求,建立现代企业制度,完善法人治理结构,规范公司运作,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理、有效监督等权力制衡机制。

2018年,公司的经营管理严格遵守国家的法律法规,在法律的框架体系下依法依规从事生产经营活动;同时,公司加强员工的守法教育,确保全体员工遵纪守法,共同营造团结的团队以及和谐的社会关系。

2018年,公司对相关的治理制度、内控制度进行了修订与完善,进一步规范了系统科学的治理与内控体系,确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行,实现了公司的可持续健康发展。

2018年，公司更加注重与投资者的交流，公司建立了完善的投资者沟通机制，公平对待所有股东和投资者，在保证信息披露及时、完整、准确原则的前提下，通过各种渠道各种途径与方式，加深与广大投资者的交流与沟通，倾听投资者的声音，使投资者更深入地了解公司，为公司的投资决策提供有力支持。

(2) 对消费者负责、为社会提供优质健康食品

公司通过自身的优势，积极发展优质的“天然纯净、安全放心、富硒保健、营养健康”食品，满足各层次消费者对健康食品的不同需求。

公司加强新产品的开发，确保产品满足消费者不断升级的消费需求。

公司加强对生产技术的改造，提升产品品质。

公司加强对原材料的管控，确保生产原材料的安全。

公司加强对生产管理，保证向社会提供的食品全部安全可靠。

公司注重环境保护，保证生产过程不对环境造成污染，所采用的原材料和包装材料不给环境造成负担。

(3) 在行业发展中做好示范

公司作为糊类食品行业的细分龙头，承担龙头企业的责任，引领行业健康发展；公司作为全国农业产业化龙头企业，积极推动农业产业化发展，以龙头企业带动一大批相关企业和农民在农业产业化发展中受益。公司肩负发展健康食品的重任，2018年通过自身资金、市场和管理等各方面的综合优势，为消费者提供了更多健康食品，在推动我国富硒食品产业发展方面起到积极作用。公司作为全国知名的食品企业，除在广西积极发展外，在江西、安徽、河南、湖北等地建立了生产基地，对一些地方食品企业进行整合，为我国食品产业的持续健康发展作出了一定的贡献。

(4) 注重节能降耗、加强安全生产

公司历来注重节能降耗和安全生产，2018年公司继续投入对生产技术改造，对一些能耗较高或者存在安全隐患的设备及工艺进行改造，较大幅度地减少了能耗，既降低了生产成本，也积极响应国家节能减排的号召，同时也对员工的身心健康提供了更好的保证。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月26日，公司召开2018年度第一次临时股东大会，完成公司第九届董事会、监事会的选举工作，同日召开公司九届董事会第一次会议及公司九届监事会第一次会议，完成相关人员的选举、聘任。（有关详情公司已于2018年1月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网等指定媒体进行了公告，公告编号：2018-015、2018-016、2018-017、2018-018、2018-019、2018-020、2018-021、2018-022）。

2、公司发行股份及支付现金购买上海礼多多电子商务股份有限公司100%股权并募集配套资金事项，已完成发行股份购买资产新增股份发行上市工作，并于2018年1月16日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书》，本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为2018年1月17日；该事项募集的配套资金工

作也已于报告期内完成，并于2018年12月8日发布了《发行股份募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书》（有关详情公司已分别于2018年1月16日、2018年12月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网进行了公告）。

3、公司于2018年6月28日召开第九届董事会第三次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止实施2017年股票期权激励计划的议案》，董事会鉴于当前市场环境及公司股份波动的影响，继续实施股票期权激励计划将难以达到预期的激励目的和效果，为保护公司及广大投资者的合法利益，充分落实员工激励，结合未来发展计划，经审慎研究，同意终止实施公司2017年股票期权、废止预留的股票期权（有关详情请查阅公司于2018年6月29日在巨潮资讯网等指定的信息披露媒体登载的公告，公告编号：2018-065）；公司本次股票期权注销手续已于2018年7月6日办理完毕（有关详情公司于2018年7月7日在巨潮资讯网等指定的信息披露媒体进行了公告，公告编号：2018-073）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司属下控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司为适应未来消费升级，推动产品升级迭代而增加新产能的需要，并根据所在地城市规划变化的要求，拟将现有的生产工厂拆迁重建，新建智能化工厂；本次拟新建的智能化工厂将运用国内外最新的生产工艺和技术，能极大提升生产效能、提升产品质量、降低能耗；本项目总投资额预计不超过10亿元，项目按总体规划分期实施。为了新建的智能化工厂能如期实施，公司参与竞买位于广西容县景观大道西侧的国有土地（工业用地）使用权，竞拍所得土地将用于该公司产品升级智能化工厂生产基地建设及后续发展用地（有关详情公司已分别于2018年6月9日、2018年6月30日、2018年10月18日在巨潮资讯网等指定的信息披露媒体进行了公告，公告编号：2018-061、2018-066、2018-090）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,293,086	8.26%	118,929,461			-16,138,250	102,791,211	155,084,297	20.78%
3、其他内资持股	52,293,086	8.26%	118,929,461			-16,138,250	102,791,211	155,084,297	20.78%
其中：境内法人持股	2,083,536	0.33%	48,286,134			-1,537,848	46,748,286	48,831,822	6.54%
境内自然人持股	50,209,550	7.93%	70,643,327			-14,600,402	56,042,925	106,252,475	14.24%
二、无限售条件股份	580,535,358	91.74%				10,776,250	10,776,250	591,311,608	79.22%
1、人民币普通股	580,535,358	91.74%				10,776,250	10,776,250	591,311,608	79.22%
三、股份总数	632,828,444	100.00%	118,929,461			-5,362,000	113,567,461	746,395,905	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月16日，完成78,186,128股新增股份登记工作，上市首日为2018年1月17日。

2、2018年1月，高管锁定股276,250股锁定到期，变动为无限售流通股；7月份监事会主席李汉荣换届离任后满6个月，高管锁定股10,500,000股锁定到期，变动为无限售流通股。

3、2018年6月29日，公司限制性股票5,362,000股完成回购，限售流通股减少5,362,000股。

4、2018年12月8日，完成40,743,333股新增股份登记工作，上市首日为2018年12月10日。

5、2018年，首发前限售股份境内法人持股1,537,848股变动为境内自然人持股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年12月8日，公司收到中国证监会《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司向刘世红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2220号），核准上市公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

2、2017年12月22日，中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核准了礼多多的股权变更，并下发了新的《营业执照》（统一社会信用代码91310000593122352N），礼多多100%股权已过户登记至黑芝麻。

3、2017年12月27日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司发行股份新增股本78,186,128元进行了审验，并出具了《验资报告》（京永验字（2017）第210112号）。

4、2017年12月28日公司就本次增发股份78,186,128股，向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。公司于2018年1月3日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经核准，本次增发股份于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，公司股份总数由632,828,444股增加至711,014,572股。本次新增股份性质为限售条件流通股，从而导致公司有限售条件股份增加78,186,128股。

5、2018年4月23日公司召开了第九届董事会第二次会议，审议并通过了《关于回购注销限制性股票相关事项的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，同意根据“《股权激励计划》”的相关规定，回购注销126名激励对象已获授但尚未解锁的共计5,362,000股限制性股票；2018年6月29日，公司限制性股票5,362,000股完成回购，公司股份总数由711,014,572股减少至705,652,572股。从而导致公司有限售条件股份减少5,362,000股。

6、2018年11月22日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京永验字（2018）第210062号《验资报告》，根据该报告，截至2018年11月22日，公司本次非公开发行A股股票实际已发行人民币普通股40,743,333股。

7、2018年11月23日公司就本次发行股份募集配套资金新增股份数量为40,743,333股向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。公司于2018年11月26日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经核准，本次增发股份于2018年12月10日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，公司股份总数由705,652,572股增加至746,395,905股。本次新增股份性质为限售条件流通股，从而导致公司有限售条件股份增加40,743,333股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

项目	2018年12月31日	
	股份变动后	股份变动前
基本每股收益（元）	0.084	0.085
稀释每股收益（元）	0.084	0.085
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	3.656	3.838
每股现金流量	0.231	0.243

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

1月17日发行新股上市(35名股东)	0	0	78,186,128	78,186,128	增发(2017年发行股份购买资产)12个月内不转让	根据协议约定自本次股份上市之日起12个月内或36个月内不进行转让,具体解限情况详见本报告中承诺事项所列明细。
限制性股票激励对象(126名)	5,362,000	5,362,000	0	0	股权激励限售股(2015年向116名激励对象发行限售性股票;2016年向24名激励对象发行限售性股票)	第一期限售性股票2016年解除30%;2017年解除30%;2018年解除40%;第二期限售性股票2017年解除50%,2018年解除50%。
12月10日发行新股上市(2名)	0	0	40,743,333	40,743,333	增发(募集配套资金)12个月内不转让	根据协议约定自本次股份上市之日起12个月内不进行转让。
其它社会公众股	2,083,536	0	0	2,083,536	首发前机构类限售股	公司股改工作业已完成,该等股改限售股,小股东偿还大股东垫付的股份后,即可申请解除限售。
李汉朝	10,500,000	2,625,000	0	7,875,000	高管锁定股	承诺履行完毕时
李汉荣	10,500,000	10,500,000	0	0	高管锁定股	承诺履行完毕时
韦清文	23,817,550	5,200,000	0	18,617,550	高管锁定股	承诺履行完毕时
李玉琦	0	0	7,500,000	7,500,000	高管锁定股	承诺履行完毕时
李维昌	30,000	0	45,000	75,000	高管锁定股	承诺履行完毕时

李文杰	0	0	3,750	3,750	高管锁定股	承诺履行完毕时
合计	52,293,086	23,687,000	126,478,211	155,084,297	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
黑芝麻	2018年01月 03日	6.88	78,186,128	2018年01月 17日	78,186,128	
黑芝麻	2018年11月 26日	2.70	40,743,333	2018年12月 10日	40,743,333	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

- 2017年5月5日，公司召开第八届董事会第十六次会议决议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司本次交易涉及关联交易的议案》等议案。
- 2017年8月14日，公司召开第八届董事会第十九次会议决议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司与礼多多38名股东签订附生效条件的发行股份及支付现金购买资产协议的议案》等议案。
- 2017年8月18日，公司召开第八届董事会第二十次会议决议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及摘要的议案》等议案。
- 2017年9月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及摘要的议案》、《关于公司本次交易涉及关联交易的议案》等议案。
- 2017年12月8日，公司收到中国证监会《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司向刘世红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2220号），核准上市公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。
- 2017年12月22日，中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核准了礼多多的股权变更，并下发了新的《营业执照》（统一社会信用代码91310000593122352N），礼多多100%股权已过户登记至黑芝麻。
- 2017年12月27日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司发行股份新增股本78,186,128元进行了审验，并出具了《验资报告》（京永验字（2017）第210112号）。
- 2017年12月28日公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。公司于2018年1月3日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经核准，本次增发股份于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。（有关详情公司于2018年1月16日在《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增

股份上市公告书》等相关公告)。

9、2018年11月22日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金事项进行审验，公司向广西鼎华商业股份有限公司、王俊华共2名认购对象合计发行40,743,333股普通A股股票，募集配套资金总额110,006,999.10元，出具了《验资报告》（京永验字（2018）第210062号）。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2018年11月26日受理本次增发股份登记材料。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2018年12月10日。（有关详情公司于2018年12月8日在《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书》等公告）。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、公司于2017年9月4日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及摘要的议案》，2017年12月8日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司向刘世红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2220号文）。根据中国证监会的核准公司于2017年12月25日以6.88元/股的价格向刘世红等共38名原上海礼多多股东发行股份78,186,128股购买上海礼多多的相应股权。2017年12月28日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，2018年1月3日收到结算公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经核准，本次增发股份于2018年1月17日在深圳证券交易所上市。截至本次增发，公司股份总数由63,282,844股变更为711,014,572股。

2、公司于2018年4月23日召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于回购注销限制性股票相关事项的议案》。因2017年激励考核业绩不达标，根据《公司A股限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的规定，董事会、监事会同意公司回购注销126名激励对象合计持有的5,362,000股未获解锁的限制性股票。本次回购注销后，公司股份总数由711,014,572股变更为705,652,572股。

3、公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项之募集配套资金，于2018年11月22日以2.70元/股的价格向广西鼎华商业股份有限公司、王俊华共2名认购对象合计发行了40,743,333股普通A股股票，募集资金110,006,999.10元；中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2018年11月26日受理本次增发股份登记材料，2018年11月26日公司收到结算公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，经核准，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2018年12月10日。截至本次定向增发，公司股份总数由705,652,572股变为746,395,905股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,337	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,011	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	30.56%	228,061,770	19,639,958	19,639,958	208,421,812	质押	162,035,696
							冻结	16,414,997
王俊华	境内自然人	4.47%	33,333,333	33,333,333	33,333,333	0		
刘世红	境内自然人	3.97%	29,645,107	29,645,107	29,645,107	0		
韦清文	境内自然人	3.33%	24,823,400		18,617,550	6,205,850	质押	24,823,400
李汉朝	境内自然人	1.41%	10,500,000		7,875,000	2,625,000	质押	10,500,000
李汉荣	境内自然人	1.41%	10,500,000	0	0	10,500,000	质押	10,500,000
李玉琦	境内自然人	1.34%	10,000,000		7,500,000	2,500,000	质押	10,000,000
中国建设银行股份有限公司一景顺长城量化精选股票型证券投资基金	其他	1.07%	8,012,120	8,012,120	0	8,012,120		
广西鼎华商业股份有限公司	其他	0.99%	7,410,000	7,410,000	7,410,000	0		
北京中外名人科技有限公司	其他	0.93%	6,922,788	0	0	6,922,788	质押	6,919,500
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>公司于 2018 年 1 月 17 日实施完成资产重组之发行股份及支付现金购买资产事项，本次交易对方中的刘世红因本次非公开发行股份购买资产成为公司前 10 名普通股股东。</p> <p>公司于 2018 年 12 月 10 日实施完成资产重组之非公开发行股份募集配套资金事项，上述前 10 名普通股股东中的王俊华、广西鼎华商业股份有限公司因认购本次非公开发行股票成为公司前 10 名普通股股东。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为黑五类集团的股东，存在关联关系；自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦及黑五类集团为一致行动人。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	208,421,812	人民币普通股	208,421,812
李汉荣	10,500,000	人民币普通股	10,500,000
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	8,012,120	人民币普通股	8,012,120
北京中外名人科技有限公司	6,922,788	人民币普通股	6,922,788
韦清文	6,205,850	人民币普通股	6,205,850
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金	5,591,214	人民币普通股	5,591,214
柳州市城市投资建设发展有限公司	3,882,051	人民币普通股	3,882,051
#程洁	3,027,500	人民币普通股	3,027,500
于晓静	2,696,700	人民币普通股	2,696,700
李汉朝	2,625,000	人民币普通股	2,625,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中的自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣为本公司第一大无限售流通股股东广西黑五类食品集团的股东，韦清文与李汉朝、李汉荣为一致行动人关系。李汉朝、李汉荣为公司的实际控制人，其中李汉荣与李汉朝为兄弟关系。除此之外，未知其他前 10 名无限售流通股股东、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西黑五类食品集团有限责任公司	韦清文	2001 年 09 月 20 日	914509217297876618	对食品生产项目的投资；资产管理（不包括金融资产）、资产受托管理、监督、收购、处置及经营；企业改制、重组、策划及咨询服务；

				实业投资；机电产品（除汽车外）、电子产品零售、批发及销售咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

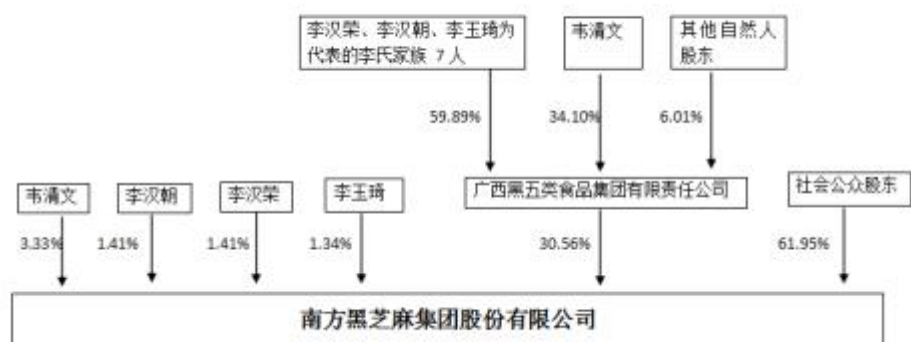
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李汉荣	本人	中国	否
李汉朝	本人	中国	否
李玉坚	本人	中国	否
李玉宇	本人	中国	否
甘 政	本人	中国	否
李淑娴	本人	中国	否
李玉琦	本人	中国	否
韦清文	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李汉荣，企业管理者，原任公司第八届监事会主席，2018年1月任期届满离任，离任后不在担任上市公司任何职务。李汉朝，企业管理者，报告期内任公司第九届监事会主席。李玉坚，企业管理者，报告期内任广西南方黑芝麻公司供应部经理。李玉宇，企业管理者。甘 政，企业管理者。李淑娴，企业职员。李玉琦，企业管理者，现任公司副总裁职务。韦清文，企业管理者，报告期内任公司第九届董事会董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
韦清文	董事长	现任	男	58	2011年07月24日	2021年01月26日	24,823,400	0	0	0	24,823,400
龙耐坚	副董事长、副总裁、董秘	现任	男	57	2011年07月24日	2021年01月26日	184,000	0	0	-184,000	0
胡泊	副董事长	现任	男	50	2011年07月24日	2021年01月26日	200,000	0	0	-160,000	40,000
刘世红	董事、副总裁	现任	男	46	2018年01月26日	2021年01月26日	0	29,645,107	0	0	29,645,107
李文杰	董事	现任	男	45	2011年07月24日	2021年01月26日	165,000	0	0	-120,000	45,000
李汉朝	监事会主席	现任	男	63	2011年07月24日	2021年01月26日	10,500,000	0	0	0	10,500,000
李汉荣	监事会主席	离任	男	68	2011年07月24日	2018年01月26日	10,500,000	0	0	0	10,500,000
李维昌	副总裁	现任	男	53	2011年07月24日	2021年01月26日	420,000	0	0	-240,000	180,000
李玉琦	副总裁	现任	男	39	2018年01月26日	2021年01月26日	10,000,000	0	0	0	10,000,000
陆振猷	总工程师	现任	男	46	2011年07月24日	2021年01月26日	207,000	0	0	-184,000	23,000

合计	--	--	--	--	--	--	56,999,400	29,645,107	0	-888,000	85,756,507
----	----	----	----	----	----	----	------------	------------	---	----------	------------

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韦清文	董事长	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人并经公司股东大会选举为公司董事，经公司第九届董事会第一次会议选举为董事长。
龙耐坚	副董事长、副总裁、董秘	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人并经公司股东大会选举为公司董事，经公司第九届董事会第一次会议选举为副董事长，并聘任为董事会秘书、副总裁。
胡泊	副董事长	任免	2018年12月17日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人并经公司股东大会选举为公司董事，经公司第九届董事会第一次会议聘任为总裁；经公司第九届董事会第五次会议选举为副董事长，因工作调动的原由于2018年12月17日辞去总裁职务。
刘辉	董事、总裁	任免	2018年12月17日	经公司第九届董事会第三次会议聘任为执行总裁并于2018年12月17日辞去执行总裁职务。经公司第九届董事会第五次会议聘为公司总裁，并被提名为董事候选人，经公司股东大会选举为公司董事。
李文杰	董事、	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人，并经公司股东大会选举为公司董事。
刘世红	董事、副总裁	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人，并经公司股东大会选举为公司董事；于2018年6月28日被董事会聘任为副总裁。
张志浩	独立董事	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为独立董事候选人，并经公司股东大会选举为公司独立董事。
李水兰	独立董事	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为独立董事候选我，并经公司股东大会选举为公司独立董事。
袁公章	独立董事	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为独立董事候选人，并经公司股东大会选举为公司独立董事。
李汉朝	监事会主席	任免	2018年01月26日	公司第八届董事会董事任期届满离任；经公司第八届监事会第二十次会议提名为监事候选人，并经公司股东大会选举为公司监事，经公司第九届监事会第一次会议选举为监事会主席。
凌永春	监事会主席	任免	2018年01月26日	经公司第八届监事会第二十次会议提名为监事候选人，并经公司股东大会选举为公司监事。

陈新宇	职工监事	任免	2017年12月29日	经公司职工大会民主选举，当选为第九届监事会职工代表监事。
黄克贵	独立董事	离任	2018年01月26日	黄克贵先生因年事已高，于2017年2月10日向公司申请辞去独立董事职务；2018年1月26日公司完成换届选举，黄克贵先生的辞职申请生效。
李汉荣	监事会主席	任期满离任	2018年01月26日	公司第八届监事会主席任期满离任。
李玉琦	副总裁	任免	2018年06月28日	经公司第九届董事会第三次会议聘任为副总裁。
陆振猷	总工程师	任免	2018年01月26日	经公司第八届董事会第二十二次会议提名为董事候选人，并经公司股东大会选举为公司董事，经公司第九届董事会第一次会议聘任为总工程师；2018年12月14日因个人原因申请辞去公司董事职务。
李维昌	副总裁	任免	2018年01月26日	经公司第九届董事会第一次会议聘任为副总裁。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

2018年1月26日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，完成公司第九届董事会、监事会的选举工作。同日召开第九届董事会第一次会议及第九届监事会第一次会议，完成相关人员的选举、聘任程序。

#### 1、董事会成员

韦清文，男，汉族，58岁，高级经济师。韦清文先生曾任公司第四届、第五届、第六届、第七届董事会董事，公司第五届、第六届、第七届、第八届董事会董事、董事长；现任公司第九届董事会董事长，现兼任广西南方黑芝麻公司董事、黑五类食品集团董事长。

龙耐坚，男，汉族，57岁，研究生学历，经济师，中共党员。龙耐坚先生2004年4月至今在本公司工作，历任总裁助理、副总裁、董事会秘书、公司第六届、第七届、第八届董事会董事、副董事长；现任公司第九届董事会董事、副董事长。

胡泊，男，汉族，50岁，中专学历，助理会计师，中共党员，广西容县第七届政协委员。曾任公司第五届董事会董事、公司第六届监事会主席、第八届董事、总裁职务；曾任黑五类食品集团董事局秘书兼行政人事部总经理、副总经理，广西南方黑芝麻公司副总经理、公司总裁助理兼办公室（人力资源部）总经理；现任公司第九届董事会副董事长，兼任黑五类食品集团董事会董事。

刘辉，男，汉族，42岁，大学，硕士研究生。曾任红牛维他命（中国）饮料有限公司担任市场专员职务、美嘉禾科技有限公司担任大区经理职务、加多宝（中国）饮料有限公司担任集团副总经理职务、庐陵香食品有限公司担任总经理职务、欢乐家食品有限公司担任董事长特别助理职务；曾在广西黑五类食品集团有限责任公司担任董事长助理职务；曾任公司执行总裁职务，现任公司第九届董事会董事、总裁职务。

李文杰，男，汉族，45岁，研究生学历，经济师。曾任广西南方黑芝麻公司总经理助理、南方食品销售公司副总经理、南方米粉公司总经理、黑五类物流公司总经理；曾任公司第六届、第七届、第八届董事会董事，现任公司第九届董事会董事、荆门市我家庄园农业有限公司总经理职务。

刘世红，男，汉族，46岁，双学士学历，刘世红先生于1997-2001年担任华为技术有限公司市场部联通

销售总监，于2001-2006年担任美国奥维技术有限公司（Openwave，纳斯达克上市公司，创立全球WAP移动互联网标准）中国区销售总监；于2006-2008年担任美国卓讯技术有限公司（Telecordia，美国最重要的电信技术提供商Bell 实验室）中国区总经理；于2009-2011年担任中国公共采购有限公司（1094.HK）集团首席市场官；于2012年创办上海礼多多电子商务股份有限公司并担任法人，现任公司第九届董事会董事、副总裁。

张志浩，男，汉族，68岁，中共党员，大学本科学历，高级经济师。张志浩先生曾任广西南宁市电子工业总公司副总经理，广西南宁市经济体制改革委员会办公室主任兼党组书记，广西南宁市体改委常务副主任兼南宁市证管办主任，广西南宁市法制办公室局长（主任）兼党组书记、调研员等职务，自2007年起离退休，曾任公司第八届董事会独立董事等职务。现任公司第九届董事会独立董事。

李水兰，女，汉族，69岁，大学本科学历，注册会计师，李水兰女士曾任广西南宁市交通局财务科科长、南宁会计师事务所朝阳办事处主任、广西启源联合会计师事务所总审师、南宁八菱科技股份有限公司独立董事、公司第八届董事会独立董事等职务。现任公司第九届董事会独立董事。

袁公章，男，汉族，44岁，研究生，高级律师。袁公章先生曾担任广西防城港市港口区人民检察院干部，广西桂云天律师事务所合伙人、主任、高级合伙人。现担任广西律协企业破产与重组专业委员会主任、中华全国律师协会企业破产与重组专业委员会委员，中华全国律师协会律师事务所建设指导委员会委员，南宁仲裁委员会仲裁员，中国民主促进会广西委员会社会委副主任，广西壮族自治区工商业联合会执行委员，南宁市政府、钦州市政府、来宾市政府法律顾问。现任本公司第九届董事会独立董事、北京大成（南宁）律师事务所专职律师、高级合伙人、执委，柳州钢铁股份有限公司独立董事、广西柳工集团有限公司外部董事。

## 2、监事会成员

李汉朝，男，汉族，63岁，清华大学EMBA结业。李汉朝先生曾担任广西南方儿童食品厂副厂长、黑五类集团董事局副主席、广西黑五类物流有限公司董事长、江西南方黑芝麻食品有限责任公司董事长、江苏南方黑芝麻食品股份有限公司董事长等职务，曾担任本公司第六届、第七届、第八届董事会董事、副董事长。现任广西黑五类食品集团有限责任公司监事，本公司第九届监事会主席，南昌市容州投资有限公司董事，滁州市容州投资有限公司董事、总经理，滁州市容州国际大酒店有限公司董事、总经理。

凌永春，男，汉族，42岁，大学本科学历，经济学学士。凌永春先生曾先后任广西风华会计师事务所部门经理、广西信天祥会计师事务所部门经理，中磊会计师事务所广西分所高级经理，广西云端科技有限公司财务负责人，广西美丽城地产投资集团有限公司财务总监，本公司审计监察中心总经理、第八届监事会监事。现任公司第九届监事会监事。

陈新宇，男，汉族，47岁，研究生学历。陈新宇先生曾担任广西黑五类食品集团有限责任公司股份制改造办公室项目经理、发展部发展主管、董事局证券主管、战略发展部副部长兼总裁秘书、资产经营部总经理、投资管理部总经理、监事会监事；广西南方食品集团股份有限公司董事会办公室重组顾问。现任公司第九届监事会职工代表监事、证券投资中心项目投资专员。

## 3、高级管理人员

总裁：刘辉，简历同上。

副总裁：龙耐坚，简历同上。

副总裁：李维昌，男，汉族，54岁，硕士研究生，高级经济师。曾任黑五类食品集团财务部副总经理、总裁助理、董事、总会计师；现任公司副总裁，兼任黑五类食品集团董事会董事。

副总裁：刘世红，简历同上。

副总裁：李玉琦，男，汉族39岁，本科学士学历。李玉琦先生于2003年8月进入广西黑五类食品集

团有限责任公司从事运营管理工作，曾先后担任运营经理、总经理秘书等职务；于 2006 年 8 月至 2013 年 8 月，先后在中海地产（西安）有限公司、广西佳园房地产有限公司担任营销策划员、副总经理职务，在房地产公司工作期间均取得了良好成绩，并积累了丰富的企业经营管理经验；于 2013 年 8 月至 2018 年 3 月，在广西黑五类食品集团有限责任公司担任副总裁职务，在南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司、广西黑五类物流有限公司担任总经理职务，负责管理公司全面工作。现任公司副总裁职务。

总工程师：陆振猷，男，汉族，46岁，本科学历，高级工程师。陆振猷先生曾任广西南方黑芝麻公司副总工程师、总工程师、公司饮品事业部总经理，公司第七届、第八届董事会董事等职务，报告期内当选为公司第九届董事会董事，并于2018年12月14日申请辞去董事职务。陆振猷先生现任本公司总工程师职务。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韦清文	黑五类集团	董事长	2004年02月01日		是
李汉朝	黑五类集团	总裁	2004年02月01日		是
李汉荣	黑五类集团	监事会主席	2004年02月01日		是
李维昌	黑五类集团	董事	2012年03月26日		是
胡泊	黑五类集团	董事	2012年03月26日		是
李玉琦	黑五类集团	董事	2012年03月26日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁公章	北京大成（南宁）律师事务所高级合伙人	专职律师	2012年09月01日		是
袁公章	柳州钢铁股份有限公司	独立董事	2014年06月23日	2020年06月23日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：按照公司《章程》的规定，董事、监事的津贴薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、确定依据：公司在每年年初制定当年高管人员薪酬方案和薪酬定档标准及年度考核目标，年末公司根据对高管人员当年的完成经营目标及工作绩效的考核结果，最终确定其报酬。

3、实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员税前薪资部分及津贴总额共计902.55万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韦清文	董事长	男	58	现任	139.6	是
龙耐坚	副董事长、副总裁、董秘	男	57	现任	98.79	
胡泊	副董事长	男	50	现任	122.1	是
刘辉	董事、总裁	男	42	现任	62.86	
李文杰	董事	男	45	现任	64.94	
刘世红	董事、副总裁	男	46	现任	67.6	
张志浩	独立董事	男	68	现任	5.4	
李水兰	独立董事	女	69	现任	5.4	
袁公章	独立董事	男	44	现任	4.95	
李汉朝	监事会主席	男	63	现任	4.25	是
凌永春	监事	男	42	现任	4.2	
陈新宇	职工监事	男	47	现任	68.7	
李维昌	副总裁	男	53	现任	96.41	是
李玉琦	副总裁	男	39	现任	71.42	是
陆振猷	总工程师	男	46	现任	85.58	
李汉荣	监事会主席	男	68	离任	0.35	是
合计	--	--	--	--	902.55	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
龙耐坚	副董事	75,000	0		2.79	184,000	0	0	7.91	0

	长、副总裁、董秘									
胡泊	副董事长	105,000	0		2.79	160,000	0	0	7.91	0
李文杰	董事	37,500	0		2.79	120,000	0	0	7.91	0
陆振猷	总工程师	75,000	0		2.79	184,000	0	0	7.91	0
李维昌	副总裁	75,000	0		2.79	240,000	0	0	7.91	0
合计	--	367,500	0	--	--	888,000	0	0	--	0
备注（如有）	<p>1、报告期内可行权股数为本期授予股票期权总数乘以本期行权比例 15%计算所得；因行权期的行权条件未能达成，公司于 2018 年 4 月 23 日召开第九届董事会第二次会议审议并通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期相关事项的议案》，2018 年 5 月 14 日办理完成首次授予 89 名激励对象的第一个行权期共计 250.95 万份股票期权的注销工作；本次注销股票期权的董事、高管人员明细如下：注销龙耐坚的股票期权 75,000 股、注销胡泊的股票期权 105,000 股、注销李文杰的股票期权 37,500 股、注销陆振猷的股票期权 75,000 股，注销李维昌的股票期权 75,000 股。</p> <p>2、公司于 2018 年 4 月 23 日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票相关事项的议案》，限制性股票本期未能解锁部分已于 2018 年 6 月 29 日完成回购注销，本次回购注销完成后，公司的限制性股票激励计划已全部实施完毕。本期回购注销的董事、高管人员明细如下：向龙耐坚回购 184,000 股；向胡泊回购 160,000 股；向李文杰回购 120,000 股；向陆振猷回购 184,000 股；向李维昌回购 240,000 股。</p>									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	72
主要子公司在职员工的数量（人）	2,558
在职员工的数量合计（人）	2,630
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,630
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,180
销售人员	641
技术人员	75
财务人员	126
行政人员	585
其他人员	23

合计	2,630
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	27
本科	351
大专	625
高中中专	690
以下	937
合计	2,630

## 2、薪酬政策

继续贯彻“以业绩论英雄，以结果为导向”的管理理念，把战略性绩效与激励性薪酬紧密结合起来。

- 1、适当提高职能部门基层员工的工资收入，维持中等的水平，确保基层员工队伍的稳定性和工作积极性；
- 2、推出年度固定奖金100万元+利润1%的弹性奖金的配套奖励方案，一方面给予员工保障；一方面激励员工关注利润，通过开源节流、增收节支、控员增效等措施为支持利润目标达成。
- 3、设立“七五”研发专项奖，加大对技术研发系统全员的激励力度，把奖项与各事业部的销售业绩挂钩，在事业部业绩达标的情况下，研发人员可以享受专项奖，激励研发人员面向经营、面向一线，从产品品质和技术进步角度为事业部保驾护航。
- 4、对各事业部编制进行合理管控，控制工资总额的增长，提升人效。

## 3、培训计划

- 1、建立以师傅带徒弟为基本特征的培训模式，加大“内训”力度，解决各岗位短板问题。
- 2、实行集中内部培训，分模块设置课程，配合“师带徒”培训，点面结合，提升岗位履职能力。
- 3、利用智能手机进行远程培训，由内训师定期推出不同的有针对性的培训小课程，进行案例分享，营造各级团队的学习氛围，节约培训费用。
- 4、加强财税部门及相关岗位新财税知识和法规的学习，适应新的经营管理形势的需要。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，最大限度地维护公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司继续开展实施以风险为导向的内控规范体系建设工作。在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司进一步完成了内控梳理及业务流程的优化再造，逐步建立制度化、规范化、常态化的内控机制，保障公司内控体系的有效运行。公司聘请的内部控制审计机构出具了标准内部控制审计报告。

公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范公司股东大会的议事程序，共召开4次股东大会，各次会议的召集、召开程序、出席人员资格确认和表决程序符合规定的要求，并及时、准确地公开披露会议的召开情况和决议情况。

公司采用电话、网络及现场等各种方式与广大股东交流沟通，股东大会采取网络投票形式，确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位，能够充分、平等行使其权利。

公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会根据《公司章程》及各专门委员会的议事规则要求，充分发挥了其在公司重大经营决策、提名董事、监事候选人、提名任免高管人员、对高管人员的绩效考核、公司的定期报告编制等重大事项上的专业作用，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司独立董事制度》的要求，在公司重大经营决策、利润分配、发行证券、股权激励、对外担保、关联交易等重大事项上充分发表了独立的专业意见，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，出席董事会会议和股东大会，独立有效地对公司财务及公司董事、高级管理人员履行监督职责、对报告期内公司发生重大经营决策、利润分配、发行证券、股权激励、关联交易、对外担保等进行监督和检查，维护了公司及公司全体股东的合法利益。

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息保密管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，认真履行信息披露义务，强化内幕信息监管，杜绝内幕交易；严格执行《年报重大差错责任追究制度》、《内部问责制度》，强化公司信息披露的管理及责任，公司全年信息披露113件(次)，较好的履行了信息披露义务，保障公司所有股东平等的获取和了解公司的经营活动和变化情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 业务方面：公司拥有独立开展经营活动的资产、具有面向市场独立自主持续经营能力的完整的业务，与控股股东之间无同业竞争。

(二) 人员方面：公司具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪资管理制度及绩效考核办法，劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员、财务负责人、营销负责人等在公司专

职工作，领取报酬，在控股股东单位不担任除董事以外的其他职务，不存在交叉任职的情况。

（三）资产方面：公司资产独立完整，拥有独立的产、供、销系统。本公司通过收购控股股东进入公司的资产完整独立，帐面的各项资产产权明晰，手续完备。公司对自身资产独立登记、建帐、核算、管理。未有控股股东占用、支配或干预公司资产经营管理的情形发生。

（四）机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。未有控股股东及其下属机构向公司及其下属机构下达有关公司经营的计划和指令的情形发生，也未存在以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。

（五）财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，进行独立核算。控股股东尊重公司财务的独立性，未有干预公司财务、会计活动的情形发生。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.00%	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 27 日	公告编号：2018-015;公告名称：2018 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报
2017 年年度股东大会	年度股东大会	45.60%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	公告编号：2018-071;公告名称：2017 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.68%	2018 年 07 月 16 日	2018 年 07 月 17 日	公告编号：2018-074;公告名称：2018 年第二次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报

2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.04%	2018 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 14 日	公告编号：2018-082;公告名称：2018 年第三次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	-------------------------------------------------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张志浩	17	5	11	1	0	否	4
李水兰	17	6	11	0	0	否	4
袁公章	17	6	11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，对于公司重大经营决策、关联交易、重大资产重组、利润分配、股权激励事项等重大事项上，公司均事前征询独立董事的意见，公司独立董事根据有关法律法规及《公司独立董事制度》的规定和要求，均对相关事项发表了事前认可意见，提议提交公司董事会审议。公司在召开董事会时，对于独立董事提议提交公司董事会审议的事项，董事会均列入董事会审议事项，并进行表决。董事会在审议关联交易事项议案时，独立董事建议有关关联董事回避表决，董事会在关联事项

议案进行表决时，关联董事回避了表决。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、2018年董事会战略委员会履职情况

2018年度，董事会战略委员会组织召开了3次会议，审议事项4项。我们依据《董事会战略委员会议事规则》的规定和要求，认真履行职责，充分发挥我们的权利。

### 2、2018年董事会审计委员会履职情况

2018年报告期内，公司董事会审计委员会组织召开了11次会议，审议事项13项。我们依据公司《董事会审计委员会议事规则》，认真履行职责，以独立的立场、专业的视角、丰富的经验充分发挥我们的权利，为公司的经营管理出谋划策。

### 3、2018年董事会薪酬与考核委员会履职情况

2018年报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会组织召开了3次会议，审议事项4项。我们依据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，认真履行职责，充分发挥我们的权利。

### 4、2018年董事会提名委员会履职情况

2018年报告期内，公司董事会提名委员会委员组织召开了4次会议，审议事项11项。我们依据公司《董事会战略委员会议事规则》，认真履行职责，充分发挥我们的权利。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2017年公司开始实施股票期权激励计划，所有公司高管全部列为激励及考评对象。该计划把实现股权激励兑现与本人工作业绩、工作态度紧密结合起来，形成同舟共济的利益共同体，从根本上解决了高管队伍主观能动性的问题。

报告期2018年因行权条件未能达成，公司审议并通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期相关事项的议案》，并办理完成首次授予股票期权的注销工作；同时报告期鉴于市场环境及公司股份波动影响，公司决定终止实施2017年股票期权激励计划，并于报告期办理了相应的股票期权注销工作。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月24日
内部控制评价报告全文披露索引	公告日期: 2019年4月24日 公告名称:《2018年度内部控制评价报告》公告披露网站: 巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.19%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.90%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；(3) 外部审计发现的重大错报公司却没有发现；(4) 董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：(1) 决策程序不科学，导致重大失误；(2) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；(3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；(4) 内部控制评价的重大缺陷未得到有效整改；</p> <p>(5) 安全、质量事故对公司造成重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：(1) 决策程序导致出现一般性失误；(2) 重要业务制度或系统存在缺陷；(3) 关键岗位业务人员流失严重；(4) 内部控制评价的重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>一般缺陷：(1) 决策程序效率不高；(2) 一般业务制度或系统存在缺陷；(3) 一般岗位业务人员流失严重；(4) 内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：(1) 利润总额潜在错报：错报<math>\geq</math>利润总额的 5%且 500 万元 (2) 资产总额潜在错报：错报<math>\geq</math>资产总额的 3%</p> <p>(3) 营业收入潜在错报：错报<math>\geq</math>营业收入的 1% (4) 所有者权益潜在错报：错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%</p> <p>重要缺陷：(1) 利润总额潜在错报：利润总额的 3%且 200 万元<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%或 500 万元 (2) 资产总额潜在错报：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 3% (3) 营业收入潜在错报：营业收入的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%</p> <p>(4) 所有者权益潜在错报：所有者权益总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%</p> <p>一般缺陷：(1) 利润总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%或 200 万元 (2) 资产总额潜在错报：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5% (3) 营业收入潜在错报：错报<math>&lt;</math>营</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额 500 万元及以上</p> <p>重要缺陷：直接财产损失金额 200 万元（含）~500 万元</p> <p>一般缺陷：直接财产损失 10 万元（含）~200 万元</p>

	业收入的 0.5% (4) 所有者权益潜在错报：错报 < 所有者权益总额的 0.5%	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，南方黑芝麻集团股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	<内部控制审计报告>京永专字 (2019) 第 310154 号,巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2019）第 110014 号
注册会计师姓名	马重飞、蓝元钧

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“南方黑芝麻公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方黑芝麻公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南方黑芝麻公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项1：收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注五（33）所述，南方黑芝麻公司2018年度实现营业收入3,964,402,999.87元，金额重大。由于收入为南方黑芝麻公司重要财务指标，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对南方黑芝麻公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；
- （2）对收入和成本执行分析性程序，包括：收入、成本、毛利率情况分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；
- （3）检查交易过程中的单据，包括销售合同、出库单、销售发票、资金收付凭证等，确定交易是否真实；
- （4）对本年记录的收入交易选取样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

关键审计事项2：商誉减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注五(14)所述,截至2018年12月31日,南方黑芝麻公司商誉账面原值金额559,175,218.55元,金额重大。经减值测试,期末对商誉计提减值准备3,882,695.36元,由于上述商誉的减值测试涉及复杂和重大的判断,我们在审计中予以重点关注。

## 2、审计应对

我们针对并购产生的商誉减值执行了如下的审计程序:

- (1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性;
- (2) 评估减值测试方法的适当性;
- (3) 测试管理层测试所依据的基础数据,评估管理层测试中所采用的关键假设及判断的合理性,以及了解管理层利用其聘请的独立评估师工作;
- (4) 获取了管理层聘请的专业评估机构出具的对被并购企业截至2018年12月31日的评估报告;
- (5) 对管理层聘请的独立评估师采用的评估方法、计算方式及关键假设进行复核;
- (6) 检查商誉减值模型计算的准确性。

## 四、其他信息

南方黑芝麻公司管理层对其他信息负责。其他信息包括南方黑芝麻公司2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估南方黑芝麻公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

南方黑芝麻公司治理层负责监督南方黑芝麻公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对南方黑芝麻公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致南方黑芝麻公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就南方黑芝麻公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注

的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马重飞

中国·北京

中国注册会计师：蓝元钧

二〇一九年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	472,546,819.10	479,091,054.05
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	831,298,415.60	715,843,053.99
其中：应收票据		500,000.00
应收账款	831,298,415.60	715,343,053.99
预付款项	477,166,304.53	283,734,683.01
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	182,388,920.46	486,965,375.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	453,028,945.31	358,132,519.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,034,727.33	296,459.58
其他流动资产	59,621,529.33	51,696,719.21
流动资产合计	2,477,085,661.66	2,375,759,864.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	18,345,756.00	18,345,756.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,580,616.87	217,623,525.15
投资性房地产		
固定资产	1,126,512,339.91	1,049,687,517.53
在建工程	138,699,539.10	50,156,786.99
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	423,180,011.99	504,147,404.06
开发支出	2,198,851.68	
商誉	555,292,523.19	559,175,218.55
长期待摊费用	50,822,095.71	61,293,530.78
递延所得税资产	90,690,445.06	80,351,899.99
其他非流动资产	211,298,365.34	130,237,678.12
非流动资产合计	2,922,620,544.85	2,671,019,317.17
资产总计	5,399,706,206.51	5,046,779,182.15
流动负债：		
短期借款	1,135,234,885.92	790,836,307.85
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	254,788,944.62	328,544,480.23
预收款项	63,552,036.27	43,659,225.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,413,608.01	29,455,839.63
应交税费	129,583,798.11	109,107,693.35
其他应付款	347,382,796.63	479,270,978.77
其中：应付利息	2,285,300.73	1,756,235.82
应付股利	423,076.80	691,176.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	358,500,000.00	63,000,000.00
其他流动负债	4,477,149.39	3,251,845.69
流动负债合计	2,319,933,218.95	1,847,126,371.16
非流动负债：		
长期借款	197,325,763.52	426,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,699,387.81	50,373,873.89
递延所得税负债	3,844,162.53	4,370,365.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	251,869,313.86	480,744,239.87
负债合计	2,571,802,532.81	2,327,870,611.03

所有者权益：		
股本	746,395,905.00	711,014,572.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,597,185,946.48	1,523,284,994.45
减：库存股		20,617,150.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,794,594.27	29,794,594.27
一般风险准备		
未分配利润	355,578,668.29	344,858,649.60
归属于母公司所有者权益合计	2,728,955,114.04	2,588,335,660.32
少数股东权益	98,948,559.66	130,572,910.80
所有者权益合计	2,827,903,673.70	2,718,908,571.12
负债和所有者权益总计	5,399,706,206.51	5,046,779,182.15

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,177,492.68	216,963,674.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	128,622,635.45	111,781,657.40
其中：应收票据		500,000.00
应收账款	128,622,635.45	111,281,657.40
预付款项	178,873,296.82	119,054,097.35
其他应收款	995,761,418.82	1,281,003,715.38
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
存货	37,349,940.76	42,132,260.44

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,781,753.51	14,181,720.75
流动资产合计	1,593,566,538.04	1,785,117,126.06
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,638,670,769.52	1,547,916,503.84
投资性房地产		
固定资产	3,723,075.96	4,726,497.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	124,386,742.00	124,386,742.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,083,252.40	37,346,109.51
递延所得税资产	41,436,123.20	55,519,438.16
其他非流动资产	116,899,668.43	117,397,826.38
非流动资产合计	1,967,199,631.51	1,900,293,117.01
资产总计	3,560,766,169.55	3,685,410,243.07
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	298,548,600.31	352,521,873.68
预收款项	13,179,765.44	10,716,705.17
应付职工薪酬	3,568,105.10	4,835,000.00
应交税费	5,240,313.18	16,037,494.71
其他应付款	365,983,204.18	585,190,007.15
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	333,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	3,251,845.69	3,251,845.69
流动负债合计	1,242,771,833.90	1,122,552,926.40
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	373,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,000,000.00	373,000,000.00
负债合计	1,287,771,833.90	1,495,552,926.40
所有者权益：		
股本	746,395,905.00	711,014,572.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,657,063,015.19	1,583,162,063.16
减：库存股		20,617,150.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,764,341.94	23,764,341.94
未分配利润	-154,228,926.48	-107,466,510.43
所有者权益合计	2,272,994,335.65	2,189,857,316.67
负债和所有者权益总计	3,560,766,169.55	3,685,410,243.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	3,964,402,999.87	2,771,779,926.21
其中：营业收入	3,964,402,999.87	2,771,779,926.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,951,344,122.60	2,696,193,121.13
其中：营业成本	3,148,943,776.72	2,043,405,377.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,427,052.24	30,798,834.99
销售费用	502,885,250.57	425,081,916.65
管理费用	174,174,845.93	112,226,009.20
研发费用	6,607,236.36	22,096,608.66
财务费用	83,780,894.55	49,716,822.87
其中：利息费用	88,580,244.80	52,368,940.42
利息收入	8,489,095.78	6,342,247.55
资产减值损失	10,525,066.23	12,867,551.23
加：其他收益	15,126,973.16	26,927,008.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,722,096.55	-3,019,387.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-727,628.44	-1,917,879.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,189,340.75	143,177.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,274,413.13	99,637,603.13

加：营业外收入	23,092,878.70	23,723,267.87
减：营业外支出	1,008,644.78	5,914,317.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,358,647.05	117,446,553.83
减：所得税费用	22,149,732.23	12,680,699.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,208,914.82	104,765,854.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,208,914.82	104,765,854.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	59,912,955.05	111,071,068.78
少数股东损益	-35,704,040.23	-6,305,214.63
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,208,914.82	104,765,854.15

归属于母公司所有者的综合收益总额	59,912,955.05	111,071,068.78
归属于少数股东的综合收益总额	-35,704,040.23	-6,305,214.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.084	0.175
（二）稀释每股收益	0.084	0.175

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	703,805,096.78	867,592,677.89
减：营业成本	400,302,293.85	545,031,207.76
税金及附加	4,536,073.13	5,667,032.73
销售费用	190,663,449.25	220,073,517.99
管理费用	66,395,683.60	28,051,325.14
研发费用	5,742,956.24	21,837,448.23
财务费用	28,835,665.23	29,580,195.07
其中：利息费用	32,915,790.63	27,684,690.30
利息收入	6,681,505.74	530,971.11
资产减值损失	10,548,356.26	-3,406,508.64
加：其他收益	125,227.04	5,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,626,134.13	35,213,286.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	754,265.68	-752,860.55
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,720,287.87	55,976,746.35
加：营业外收入	23,054,305.59	1,036,487.22

减：营业外支出	616,951.77	4,185,860.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,717,065.95	52,827,373.29
减：所得税费用	14,083,314.96	3,707,340.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,633,750.99	49,120,033.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,633,750.99	49,120,033.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,633,750.99	49,120,033.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,402,740,190.71	2,983,695,648.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,935,730.16	8,411.14
收到其他与经营活动有关的现金	464,646,342.76	264,503,734.27
经营活动现金流入小计	4,871,322,263.63	3,248,207,793.87
购买商品、接受劳务支付的现金	3,740,914,755.79	2,129,296,129.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	278,848,669.72	197,384,171.57
支付的各项税费	158,525,600.34	116,602,278.65
支付其他与经营活动有关的现	520,331,728.83	423,093,066.97

金		
经营活动现金流出小计	4,698,620,754.68	2,866,375,646.39
经营活动产生的现金流量净额	172,701,508.95	381,832,147.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	735,931.70	396,223.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,028,424.48	224,154.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	145,000,000.00	103,817,520.03
收到其他与投资活动有关的现金	12,386,660.73	66,211,901.77
投资活动现金流入小计	159,151,016.91	170,649,799.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	336,102,707.10	405,206,376.35
投资支付的现金	90,000,000.00	210,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	151,390,053.69	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	577,492,760.79	615,206,376.35
投资活动产生的现金流量净额	-418,341,743.88	-444,556,576.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	104,006,999.10	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,712,606,786.51	971,923,114.18
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,726,160.00	39,988,475.76
筹资活动现金流入小计	1,818,339,945.61	1,011,911,589.94
偿还债务支付的现金	1,311,187,724.92	740,420,844.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,947,588.55	63,994,147.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	84,681,423.01	119,702,025.80
筹资活动现金流出小计	1,529,816,736.48	924,117,018.21
筹资活动产生的现金流量净额	288,523,209.13	87,794,571.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,404,499.17	-155,194.46
五、现金及现金等价物净增加额	41,478,475.03	24,914,948.27
加：期初现金及现金等价物余额	371,887,485.30	346,972,537.03
六、期末现金及现金等价物余额	413,365,960.33	371,887,485.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	765,408,990.58	929,252,516.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,035,912,476.11	1,323,723,953.74
经营活动现金流入小计	1,801,321,466.69	2,252,976,470.52
购买商品、接受劳务支付的现金	528,209,542.80	763,691,799.88
支付给职工以及为职工支付的现金	81,561,828.26	61,791,871.97
支付的各项税费	51,286,458.70	36,142,364.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,082,644,220.83	1,220,256,992.09
经营活动现金流出小计	1,743,702,050.59	2,081,883,028.58
经营活动产生的现金流量净额	57,619,416.10	171,093,441.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	350,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,565.32
处置子公司及其他营业单位收	145,000,000.00	150,000,000.00

到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	145,350,000.00	150,013,565.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,864.37	31,024,593.70
投资支付的现金	90,000,000.00	358,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	123,146,656.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	213,255,520.63	389,364,593.70
投资活动产生的现金流量净额	-67,905,520.63	-239,351,028.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	104,006,999.10	
取得借款收到的现金	220,000,000.00	433,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	324,006,999.10	433,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,565,893.64	26,845,609.75
支付其他与筹资活动有关的现金	55,942,268.78	74,296,400.00
筹资活动现金流出小计	284,508,162.42	329,142,009.75
筹资活动产生的现金流量净额	39,498,836.68	103,857,990.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,212,732.15	35,600,403.81
加：期初现金及现金等价物余额	176,060,105.99	140,459,702.18
六、期末现金及现金等价物余额	205,272,838.14	176,060,105.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	711,014,572.00				1,523,284,994.45	20,617,150.00			29,794,594.27		344,858,649.60	130,572,910.80	2,718,908,571.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	711,014,572.00				1,523,284,994.45	20,617,150.00			29,794,594.27		344,858,649.60	130,572,910.80	2,718,908,571.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,381,333.00				73,900,952.03	-20,617,150.00					10,720,018.69	-31,624,351.14	108,995,102.58
（一）综合收益总额											59,912,955.05	-35,704,040.23	24,208,914.82
（二）所有者投入和减少资本	35,381,333.00				73,900,952.03	-20,617,150.00						4,079,689.09	133,979,124.12
1. 所有者投入的普通股	40,743,333.00				63,470,512.03							4,079,689.09	108,293,534.12
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-5,362,000.00				10,430,440.00	-20,617,150.00							25,685,590.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	746,				1,597						29,79	355,5	98,94 2,827

额	395,905.00				,185,946.48				4,594.27		78,668.29	8,559.66	,903,673.70
---	------------	--	--	--	-------------	--	--	--	----------	--	-----------	----------	-------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	637,604,444.00				886,447,045.58	38,954,750.00			29,794,594.27		222,295,517.50	84,975,803.19	1,822,162,654.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	637,604,444.00				886,447,045.58	38,954,750.00			29,794,594.27		222,295,517.50	84,975,803.19	1,822,162,654.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,410,128.00				636,837,948.87	-18,337,600.00					122,563,132.10	45,597,107.61	896,745,916.58
（一）综合收益总额											111,071,068.78	-6,305,214.63	104,765,854.15
（二）所有者投入和减少资本	73,410,128.00				636,837,948.87	-18,337,600.00					11,133,083.32	51,902,322.24	791,621,082.43
1. 所有者投入的普通股	78,186,1				444,594,78							51,902,322	574,683,24

	28.0 0				9.84						.24	0.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,776,000.00				-13,716,821.95	-18,337,600.00						-155,221.95
4. 其他					205,959,980.98					11,133,083.32		217,093,064.30
(三) 利润分配										358,980.00		358,980.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										358,980.00		358,980.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	711,014,572.00				1,523,284,994.45	20,617,150.00			29,794,594.27		344,858,649.60	130,572,910.80	2,718,908,571.12
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	711,014,572.00				1,583,162,063.16	20,617,150.00			23,764,341.94	-107,466,510.43	2,189,857,316.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	711,014,572.00				1,583,162,063.16	20,617,150.00			23,764,341.94	-107,466,510.43	2,189,857,316.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,381,333.00				73,900,952.03	-20,617,150.00				-46,762,416.05	83,137,018.98
（一）综合收益总额										3,633,750.99	3,633,750.99
（二）所有者投入和减少资本	35,381,333.00				73,900,952.03	-20,617,150.00					129,899,435.03
1. 所有者投入的普通股	40,743,333.00				63,470,512.03						104,213,845.03
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计	-5,362				10,430	-20,617					25,685

入所有者权益的金额	,000.00				440.00	,150.00					590.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-50,396,167.04	-50,396,167.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,396,167.04	-50,396,167.04
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	746,395,905.00				1,657,063,015.19				23,764,341.94	-154,228,926.48	2,272,994,335.65

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权益合
		优先	永续	其他							

		股	债						润	计	
一、上年期末余额	637,604,444.00				935,191,030.97	38,954,750.00			23,764,341.94	-156,945,523.69	1,400,659,543.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	637,604,444.00				935,191,030.97	38,954,750.00			23,764,341.94	-156,945,523.69	1,400,659,543.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,410,128.00				647,971,032.19	-18,337,600.00				49,479,013.26	789,197,773.45
（一）综合收益总额										49,120,033.26	49,120,033.26
（二）所有者投入和减少资本	73,410,128.00				647,971,032.19	-18,337,600.00					739,718,760.19
1．所有者投入的普通股	78,186,128.00				444,594,789.84						522,780,917.84
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	-4,776,000.00				-13,716,821.95	-18,337,600.00					-155,221.95
4．其他					217,093,064.30						217,093,064.30
（三）利润分配										358,980.00	358,980.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										358,980.00	358,980.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	711,014,572.00				1,583,162,063.16	20,617,150.00			23,764,341.94	-107,466,510.43	2,189,857,316.67

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、总部地址

公司母公司名称：南方黑芝麻集团股份有限公司

统一社会信用代码：91450900198225511A

公司法定代表人：韦清文

公司注册地：广西容县城南规划工业集中区黑五类产业园

公司总部地址：广西南宁市双拥路36#南方食品大厦

#### 2、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：食品业、物流业、电商业；主要产品为黑芝麻糊类食品、黑芝麻饮品、富硒食品。

本公司经营范围：资产经营；对食品、管道燃气、物流、物业管理、航空服务项目的投资（国家有专项规定的按专项规定办理）；房屋租赁；国内商业贸易（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；设计、制作、发布自有媒体广告；批发兼零售预包装食品。

公司主要经营活动为：生产销售黑芝麻系列及其他食品、饮料，从事物流大宗商品及农产品贸易、农产品初加工及仓储、装卸、物流服务、电商服务等。

**3、财务报告批准报出日：**本财务报告于2019年4月23日公司第九届董事会第六次会议审议后批准报出。

本期新纳入合并范围的孙公司6家，其中：增加上海礼多多电子商务有限公司控股子公司2家，分别为上海牧泓贸易有限公司及上海娱泓电子商务有限公司；增加安阳市南方黑芝麻食品有限公司控股子公司1家，为上海豆芝缘食品有限公司；增加广西南方黑芝麻食品股份有限公司新设立的公司3家，分别为广西容县都峤山健康小镇投资有限公司、南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司、容县民国小镇旅游文化有限公司。具体合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表“附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他的主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司无特定的会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### (2) 合并财务报表编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

#### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### (1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对安排享有共同控制。

#### (2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### (3) 共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

##### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

##### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

### (4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加

股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试; 单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年, 另: 公司本年收购的上海礼多多属电商业, 3 月含 3 月以内的应收款不计提坏账)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、周转材料、在产品等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价；周转材料（包括低值易耗品及包装物）采用一次转销法。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 14、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放

的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.88-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借

款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态,并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照规定应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产,自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额,已计提减值准备的无形资产,还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现

率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用

时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### ②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

本公司的营业收入主要包括黑芝麻系列及其他食品、饮料，物流大宗商品及农产品贸易、农产品初加工等商品销售收入和仓储、装卸、物流服务、电商服务收入等。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司食品、饮料及初加工农产品实现的商品销售收入于将商品交付给购买方时，按照销售商品的数量和销售单价计量确认。本公司对自营的物流大宗商品及农产品贸易购销业务，按照卖价确认收入；对于受托代理的物流贸易购销业务，按照购销差价确认收入。

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

本公司的装卸、服务收入于业务完成时，按照实际结算金额计量确认。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。发生的利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；发生的使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司的仓储于业务完成时，按照实际结算金额计量确认。

## 29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。	公司第九届董事会第四次会议、公司第九届监事会第四次会议	本次变更后，公司对原有资产负债表和利润表的“应收账款”、“应收票据”、“应付账款”、“应付票据”、“应收股利”、“应收利息”、“应付利息”、“应付股利”、“固定资产”、“固定资产清理”、“工程物资”、“在建工程”、“专项应付款”、“长期应付款”、“管理费用”、“财务费用”等科目的列示进行调整，并将按照财政部《企业财务报表格式通知》的相关规定执行。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度受影响的报表项目金额	2017年度重述金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	831,298,415.60	715,843,053.99
2. 应收利息、应收股利并入其他应收	其他应收款	182,388,920.46	486,965,375.49

款项目列示			
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	1,126,512,339.91	1,049,687,517.53
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	138,699,539.10	50,156,786.99
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	254,788,944.62	328,544,480.23
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	347,382,796.63	479,270,978.77
7. 管理费用列报调整	管理费用	174,174,845.93	112,226,009.20
8. 研发费用单独列示	研发费用	6,607,236.36	22,096,608.66

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
时时惠（香港）贸易有限公司	16.5%
指尖生活（香港）贸易有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据容县地方税务局编号2011年第5号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》认定，本公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司符合《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）及《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）规定的减免税条件，从2010年1月1日开始，所生产的黑芝麻糊类产品享受企业所得税免税优惠政策。

控股孙公司湖北京和米业有限公司，根据《企业所得税法》第二十七条第一项、《企业所得税实施条例》第八十六条第一项7款、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）的文件规定，粮食初加工——稻米初加工免征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）文件的规定，控股孙公司荆门彭墩汉光富硒米业有限公司销售谷糠收入免征增值税。

礼多多公司子公司时时惠（香港）贸易有限公司及指尖生活（香港）贸易有限公司企业所得税税率为16.5%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,859.91	60,140.28
银行存款	411,326,461.47	369,139,635.28
其他货币资金	61,171,497.72	109,891,278.49
合计	472,546,819.10	479,091,054.05
其中：存放在境外的款项总额	8,482,939.31	6,691,334.85

其他说明

其他货币资金期末余额中59,180,858.77元主要为保证金款项，使用受限，其中公司前身广西斯壮股份有限公司遗留保证金404,654.54元，使用受限；公司保证金存款33,000,000.00元用于开具国内信用证及贷款质押；公司500,000.00元为财付通客户备用金；子公司上海礼多多电子商务有限公司保证金存款25,276,204.23元用于贷款质押。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	831,298,415.60	715,343,053.99
合计	831,298,415.60	715,843,053.99

##### (1) 应收票据

###### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
合计		500,000.00

###### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

###### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

###### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

##### (2) 应收账款

###### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,338,692.81	1.19%	10,338,692.81	100.00%		10,338,692.81	1.38%	10,338,692.81	100.00%	
按信用风险特征	861,73	98.81	30,432,	3.53%	831,29	739,9	98.62	24,570,	3.32%	715,343,

组合计提坏账准备的应收账款	1,192.63	%	777.03		8,415.60	13,240.90	%	186.91		053.99
合计	872,069,885.44	100.00%	40,771,469.84	4.68%	831,298,415.60	750,251,933.71	100.00%	34,908,879.72	4.65%	715,343,053.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆东万丰贸易有限公司	5,296,713.80	5,296,713.80	100.00%	历史遗留，无法收回，100%提坏账
四川成都市糖酒有限责任公司	5,041,979.01	5,041,979.01	100.00%	历史遗留，无法收回，100%提坏账
合计	10,338,692.81	10,338,692.81	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：电商业 3 个月以内	508,026,595.24	0.00	0.00%
其他 1 年以内	256,291,105.93	12,814,555.29	5.00%
1 年以内小计	764,317,701.17	12,814,555.29	1.68%
1 至 2 年	75,212,611.35	7,521,261.15	10.00%
2 至 3 年	8,149,085.97	2,444,725.80	30.00%
3 年以上	14,051,794.14	7,652,234.79	54.46%
3 至 4 年	11,964,001.77	5,982,000.89	50.00%
4 至 5 年	2,087,792.37	1,670,233.90	80.00%
合计	861,731,192.63	30,432,777.03	3.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,573,325.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,710,735.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为405,389,259.27元，占应收账款年末余额合计数的比例为46.48%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,605,234.97元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
北京京东世纪信息技术有限公司	客户	217,351,643.67	3个月以内、3个月至1年	24.92	1,718,208.83
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	客户	73,497,357.95	3个月以内、3个月至1年、1-2年	8.43	14,291.42
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	经销商	54,624,301.23	1年以内、1-2年	6.26	4,740,246.34
上海擎岳商贸有限公司	客户	38,358,843.60	3个月以内	4.40	
苏果超市有限公司	经销商	21,557,112.82	1年以内、1-2年	2.47	1,132,488.38
合计		405,389,259.27		46.83	7,605,234.97

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	343,868,693.20	72.07%	187,497,301.66	66.08%
1至2年	45,628,327.22	9.56%	85,997,079.01	30.31%

2 至 3 年	81,998,455.50	17.18%	10,136,970.89	3.57%
3 年以上	5,670,828.61	1.19%	103,331.45	0.04%
合计	477,166,304.53	--	283,734,683.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
深圳同行同路广告有限公司	111,320,536.00	1-2年、2-3年	预付品牌建设费
广西容县南包包装有限公司	7,758,505.14	1至2年, 2至3年, 3年以上	预付包装材料款, 保持常年合作关系
环江毛南族自治县灿鑫农民专业合作社	3,000,000.00	3至4年	预付储备芝麻款, 保持常年合作关系
合计	122,079,041.14		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为260,834,001.55 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 54.65%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
深圳同行同路广告有限公司	非关联方客户	162,820,536.00	1年以内、1-2年、2-3年		34.11
费列罗贸易（上海）有限公司	非关联方客户	32,493,148.66	1年以内		6.81
光明乳业股份有限公司	非关联方客户	30,777,498.75	1年以内		6.45
京山丰谷粮油有限公司	非关联方客户	18,650,000.00	1年以内		3.91
哈尔滨木兰本真农业发展股份有限公司	非关联方客户	16,092,818.14	1年以内		3.37
合计		260,834,001.55			54.65

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	182,388,920.46	486,965,375.49
合计	182,388,920.46	486,965,375.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,550,000.00	14.88%	3,255,000.00	10.00%	29,295,000.00	58,000,000.00	10.99%	1,650,000.00	2.84%	56,350,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,129,382.64	64.55%	33,006,231.01	23.39%	108,123,151.63	144,086,861.55	27.29%	39,377,269.91	27.33%	104,709,591.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	44,970,768.83	20.57%	0.00	0.00%	44,970,768.83	325,905,783.85	61.72%			325,905,783.85

合计	218,650,151.47	100.00%	36,261,231.01	16.58%	182,388,920.46	527,992,645.40	100.00%	41,027,269.91	7.77%	486,965,375.49
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市创威贸易有限公司	32,550,000.00	3,255,000.00	10.00%	
合计	32,550,000.00	3,255,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：礼多多 3 个月以内	24,427,736.50	0.00	0.00%
其中：1 年以内	45,173,873.33	2,258,693.67	5.00%
1 年以内小计	69,601,609.83	2,258,693.67	3.25%
1 至 2 年	24,768,010.26	2,476,801.03	10.00%
2 至 3 年	7,014,601.10	2,104,380.33	30.00%
3 年以上	39,745,161.45	26,166,355.98	65.84%
3 至 4 年	26,354,615.08	13,177,307.54	50.00%
4 至 5 年	2,007,489.65	1,605,991.72	80.00%
5 年以上	11,383,056.72	11,383,056.72	100.00%
合计	141,129,382.64	33,006,231.01	23.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,763,830.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,208.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	22,255,141.25	24,009,196.71
往来款	163,519,197.20	329,492,687.58
政府贴息	7,202,738.00	5,605,354.00
股权收购保证金	21,000,000.00	21,000,000.00
股权转让款	0.00	145,000,000.00
其他	4,673,075.02	2,885,407.11
合计	218,650,151.47	527,992,645.40

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南宁市创威贸易有限公司	转让款	32,550,000.00	1-2 年	14.89%	3,255,000.00
朱杰	保证金	21,000,000.00	3-4 年	9.60%	10,500,000.00
中燃燃气实业(深圳)有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	9.15%	
广西新科建置业 有限公司	往来款	12,200,000.00	5 年以上	5.58%	
江苏南方食品科 技有限公司	租金	9,264,736.20	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年、 4-5 年	4.24%	2,872,543.69
合计	--	95,014,736.20	--	43.46%	16,627,543.69

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
玉林市财政局	流动资金贷款贴息	2,882,880.00	1 年以内	2019 年第 2 季度
容县财政局	流动资金贷款贴息	1,737,600.00	1 年以内	2019 年第 2 季度
新建县财政局	民品贴息	2,248,800.00	1-2 年	2019 年 6 月
湖北省粮食局	省储粮贴息及保管费	333,458.00	1 年以内	2019 年 1 月已收回

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**期末不计提坏账准备的其他应收款**

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
中燃燃气实业（深圳）有限公司	20,000,000.00			截至报告日已收回
广西新科建置业有限公司	12,200,000.00			截至报告日已收回
南宁市雄冠商贸有限公司	7,770,768.83			截至报告日已收回
广西容县沿海房地产开发有限公司	5,000,000.00			截至报告日已收回
合计	44,970,768.83			——

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,698,684.20	315,972.45	142,382,711.75	169,640,907.39		169,640,907.39
在产品	43,882,024.79	367,024.95	43,514,999.84	46,304,185.62	69,042.88	46,235,142.74
库存商品	110,141,652.23	2,658,474.95	107,483,177.28	81,115,909.94	93,026.85	81,022,883.09
周转材料	21,416,416.01	1,201,590.79	20,214,825.22	30,593,586.41	1,456,764.18	29,136,822.23
开发成本	95,955,055.27		95,955,055.27			

委托加工物资	13,199.32		13,199.32	116,671.07		116,671.07
发出商品	3,781,949.19	1,736,029.00	2,045,920.19	1,883,688.12		1,883,688.12
委托代销商品	41,419,056.44		41,419,056.44	30,096,405.01		30,096,405.01
合计	459,308,037.45	6,279,092.14	453,028,945.31	359,751,353.56	1,618,833.91	358,132,519.65

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		315,972.45				315,972.45
在产品	69,042.88	297,982.07				367,024.95
库存商品	93,026.85	2,658,474.95		93,026.85		2,658,474.95
周转材料	1,456,764.18	180,938.59		436,111.98		1,201,590.79
发出商品		1,736,029.00				1,736,029.00
合计	1,618,833.91	5,189,397.06		529,138.83		6,279,092.14

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内摊销完毕的长期待摊费用	1,034,727.33	296,459.58
合计	1,034,727.33	296,459.58

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	40,608,610.61	26,785,546.20
预付利息款	3,180,247.92	4,293,194.48
品牌推广费		18,599,316.35
华汇热电保证金	1,058,670.00	1,166,280.00
光明返利		748,278.76
其他	1,092,280.05	104,103.42
预付费用	13,681,720.75	
合计	59,621,529.33	51,696,719.21

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00
按成本计量的	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00
合计	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00	26,985,630.31	8,639,874.31	18,345,756.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳傲龙宽频科技有限公司	3,306,874.31			3,306,874.31	3,306,874.31			3,306,874.31	20.00%	
西安文华信通科技股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	9.09%	
广西斯壮通讯有限责任公司	333,000.00			333,000.00	333,000.00			333,000.00	10.00%	
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					6.90%	
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					6.00%	
容县农村信用合作联社	5,145,756.00			5,145,756.00					2.10%	385,931.70
上海金慈资产管理合伙企业	200,000.00			200,000.00					13.33%	

(有限 合伙)										
合计	26,985,6 30.31			26,985,6 30.31	8,639,87 4.31			8,639,87 4.31	--	385,931. 70

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	8,639,874.31			8,639,874.31
期末已计提减值余额	8,639,874.31			8,639,874.31

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下跌 幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------------	----------------	-------------	-------------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

### 13、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

#### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

#### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

### 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广西文缘文化投资有限责任公司	5,119,789.99			-1,779.82							5,118,010.17
华盖南方投资管理（深圳）有限公司	412,709.29			406,604.12							819,313.41
天臣新能源有限公司	209,293,851.91	90,000,000.00		349,441.38							299,643,293.29
上海豆芝缘食品有限	2,797,173.96			-1,481,894.12	-1,315,279.84						

公司											
小计	217,623,525.15	90,000,000.00		-727,628.44	-1,315,279.84						305,580,616.87
合计	217,623,525.15	90,000,000.00		-727,628.44	-1,315,279.84						305,580,616.87

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,126,512,339.91	1,049,687,517.53
合计	1,126,512,339.91	1,049,687,517.53

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	906,842,471.08	350,338,431.68	18,886,901.51	30,884,519.32	24,296,498.32	1,331,248,821.91
2.本期增加金额	75,922,766.65	66,679,140.46	2,338,275.85	4,921,135.16	10,659,299.99	160,720,618.11

(1) 购置	497,669.65	22,849,632.93	1,519,368.37	1,263,774.44	9,795,165.03	35,925,610.42
(2) 在建工程转入	38,388,463.69	42,888,712.43		1,447,400.91	669,510.91	83,394,087.94
(3) 企业合并增加		1,081,790.59	818,907.48	106,099.10	194,624.05	2,201,421.22
(4) 其他增加	37,036,633.31	59,004.51		2,103,860.71		39,199,498.53
3.本期减少金额	5,242,520.12	2,870,813.89	589,550.00	564,697.99	2,788,752.20	12,056,344.20
(1) 处置或报废	5,242,520.12	741,141.22	41,950.00	564,697.99	675,541.41	7,265,850.74
(2) 其他减少		2,129,672.67	547,600.00		2,113,210.79	4,790,483.46
4.期末余额	977,522,717.61	414,346,758.25	20,635,627.36	35,240,956.49	32,167,046.11	1,479,913,105.82
二、累计折旧						
1.期初余额	103,404,598.11	127,269,848.28	11,613,208.44	22,646,208.85	16,390,995.26	281,324,858.94
2.本期增加金额	31,616,795.24	34,448,655.03	1,944,053.67	5,025,045.47	2,895,129.46	75,929,678.87
(1) 计提	31,603,919.48	34,195,564.33	1,944,053.67	3,947,700.47	2,864,943.36	74,556,181.31
(2) 企业合并		84,204.21		18,885.95	14,778.28	117,868.44
(3) 其他增加	12,875.76	168,886.49		1,058,459.05	15,407.82	1,255,629.12
3.本期减少金额	1,627,296.66	336,162.66	200,123.05	516,790.72	1,409,844.25	4,090,217.34
(1) 处置或报废	1,627,296.66	336,162.66	607.23	514,372.62	353,730.95	2,832,170.12
(2) 其他减少			199,515.82	2,418.10	1,056,113.30	1,258,047.22
4.期末余额	133,394,096.69	161,382,340.65	13,357,139.06	2,715,463.60	17,876,280.47	353,164,320.47
三、减值准备						
1.期初余额	236,445.44					236,445.44
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

或报废						
4.期末余额	236,445.44					236,445.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	843,892,175.48	252,964,417.60	7,278,488.30	8,086,492.89	14,290,765.64	1,126,512,339.91
2.期初账面价值	803,201,427.53	223,068,583.40	7,273,693.07	8,238,310.47	7,905,503.06	1,049,687,517.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	47,176,402.10
机械设备	4,558,220.00
运输工具	19,408.79
电子设备	21,361.67
其他	57,391.56
合计	51,832,784.12

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
容县芝麻开门旗舰店	6,322,265.57	尚未办理竣工决算
美食展示中心	9,852,006.17	尚未办理竣工决算
座落在玉洞的房屋建筑物	20,067,657.96	在办理当中
香港房产	1,173,559.36	斯壮公司遗留问题

机械库	800,627.77	在办理当中
-----	------------	-------

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

期末固定资产中，有原值为445,525,466.54元的房屋建筑物用于本公司贷款抵押。

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,699,539.10	50,156,786.99
合计	138,699,539.10	50,156,786.99

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
食品追溯项目工程	916,557.28		916,557.28	916,557.28		916,557.28
新工艺技改项目工程	212,277.39		212,277.39	12,616,910.76		12,616,910.76
京和米业富硒产业园二期建设项目				35,133,601.95		35,133,601.95
安阳工程配套设施	2,426,907.21		2,426,907.21	455,563.00		455,563.00
台岭厂区建设				313,500.00		313,500.00
义乌厂房	56,645,753.31		56,645,753.31	720,654.00		720,654.00
义乌宿舍楼	14,856,944.68		14,856,944.68			
安装调试	257,969.17		257,969.17			
美食展示中心装修工程	54,500,000.00		54,500,000.00			
新厂筹建项目	2,278,349.50		2,278,349.50			

五谷营养米生产线建设	5,932,689.65		5,932,689.65			
围墙	597,090.91		597,090.91			
荆门漳河工程项目	75,000.00		75,000.00			
合计	138,699,539.10		138,699,539.10	50,156,786.99		50,156,786.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
京和米业富硒产业园二期建设项目	68,330,000.00	35,133,601.95	28,428,884.69	63,562,486.64			0.00%	80.00%				其他
新工艺技改项目工程	8,772,400.00	3,001,214.57	5,667,695.04	8,668,909.61			0.00%	100.00%				其他
新工艺技改项目工程	15,608,500.00	9,403,418.80	5,778,154.80	15,181,573.60			0.00%	100.00%				其他
义乌厂房	79,017,687.53	720,654.00	55,925,099.31			56,645,753.31	71.69%	基本土建已完成，进行装修阶段	748,867.61	748,867.61	100.00%	金融机构贷款

义乌宿舍楼	18,563,112.47		14,856,944.68			14,856,944.68	80.03%	基本土建已完成,进行装修阶段	198,977.05	198,977.05	100.00%	金融机构贷款
五谷营养米生产线建设	12,000,000.00		5,932,689.65			5,932,689.65	49.44%					其他
美食展示中心装修工程	54,500,000.00		54,500,000.00			54,500,000.00	100.00%					其他
新厂筹建项目	700,000.00	0.00	27,973,961.44	0.00	25,695,611.94	2,278,349.50	0.33%					其他
合计	956,791,700.00	48,258,889.32	199,063,429.61	87,412,969.85	25,695,611.94	134,213,737.14	--	--	947,844.66	947,844.66	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

19、油气资产

适用  不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	399,905,311.38			131,986,325.35	89,788.95	531,981,425.68
2.本期增加金额	26,005,611.94				2,400.00	26,008,011.94
(1) 购置	26,005,611.94					26,005,611.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					2,400.00	2,400.00
3.本期减少金额	101,276,969.68					101,276,969.68
(1) 处置	101,276,969.68					101,276,969.68
4.期末余额	324,633,953.64			131,986,325.35	92,188.95	456,712,467.94
二、累计摊销						
1.期初余额	27,367,741.31			396,499.98	69,780.33	27,834,021.62
2.本期增加金额	6,745,417.12			792,999.96	20,608.62	7,559,025.70
(1) 计提	6,745,417.12			792,999.96	20,608.62	7,559,025.70

3.本期减少金额	1,860,591.37					1,860,591.37
(1) 处置	1,860,591.37					1,860,591.37
4.期末余额	32,252,567.06			1,189,499.94	90,388.95	33,532,455.95
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	292,381,386.58			130,796,825.41	1,800.00	423,180,011.99
2.期初账面价值	372,537,570.07			131,589,825.37	20,008.62	504,147,404.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司从控股股东广西黑五类食品集团有限责任公司购买取得的“南方”系列商标使用权期末余额124,386,742.00元，归类为使用寿命不确定的无形资产，账面未进行摊销。公司期末对“南方”系列商标进行了减值测试，使用未来收益法，折现率采用15.93%，测试结果“南方”系列商标未减值。

期末无形资产中，有原值为303,607,369.95 元的土地使用权用于本公司银行贷款抵押。

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
开发支出		2,198,851.68					2,198,851.68	
合计		2,198,851.68					2,198,851.68	

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	77,030.36					77,030.36
深圳市润谷食品有限公司	29,080,271.25					29,080,271.25
上海礼多多电子商务有限公司	530,017,916.94					530,017,916.94
合计	559,175,218.55					559,175,218.55

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司		77,030.36				77,030.36
深圳市润谷食品有限公司		3,805,665.00				3,805,665.00
合计		3,882,695.36				3,882,695.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

非同一控制企业合并收购深圳市润谷食品有限公司及上海礼多多电子商务有限公司，形成商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

根据公司管理层的介绍及评估人员的调查，本次需进行减值测试的商誉初始形成是2017年6月30日，南方黑芝麻集团股份有限公司收购深圳市润谷食品有限公司51%的股权形成的非同一控制下的并购商誉。该并购为控股型并购，南方黑芝麻集团股份有限公司在合并口径报表中形成归属收购方的并购商誉3,318.80万元，归属于少数股东的商誉为3,188.66万元。

经测试，公司管理层认为深圳市润谷食品有限公司资产组商誉有减值迹象，需计提380.57万元减值准备。

以下为阐述管理层为进行深圳市润谷食品有限公司资产组商誉的减值测试，在计算未来现金流现值时采用的关键假设：

深圳市润谷食品有限公司历史收入及成本情况，在2019年收入增长较大，主要是由于深圳市润谷食品有限公司基地讲不在进行使用，预计2019年搬离深圳，为避免造成不必要的影响，深圳基地缩减生产，且2019年集团总部调派人员到润谷公司任职销售副总，对公司营销进行全面改革，结合润谷公司的现实情况导入集团先进的营销管理理念，通过团队薪酬改革激励人员积极性，在确保企业基础量稳定的同时，从增量和增利方面给予较大的政策激励，2019年深圳市润谷食品有限公司必将有更好的发展。

商誉减值方法：

结合本次评估目的和评估对象的实际情况，深圳市润谷食品有限公司资产组组合盈利能力较强，随着企业进一步加强管理、提高技术、降低成本、加大市场开拓力度，待估资产组组合未来可产生的经营现金流量的现值预计高于公允价值减去处置费用后的净额。本次评估以采用预计未来净现金流量现值计算的委估资产组作为委估资产组的可回收价值。

根据历史数据及未来的规划，做出了未来五年收入成本增长率及毛利率预测：

项目/年度	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	永续年
营业收入增长率	71.96%	13.21%	13.96%	12.95%	11.78%	
营业成本增长率	59.07%	11.66%	12.14%	11.04%	6.14%	
毛利率	26.27%	27.28%	28.44%	29.65%	33.21%	33.21%

折现率根据收益额与折现率口径一致的原则，本次折现率选取（所得税）前加权平均资本成本（WACC）。

经过评估人员测算，南方黑芝麻集团股份有限公司并购深圳市润谷食品有限公司所形成的商誉对应相关资产组组合的可回收价值为19,651.71万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	2,177,620.64		319,880.64		1,857,740.00
斯壮大厦 20-21 层成本	1,402,952.41		61,443.24		1,341,509.17
仓库维修费	790,817.02		252,796.10		538,020.92
水池费用	144,828.80		14,482.80		130,346.00
财务顾问费	5,120,000.00	3,000,000.00	2,470,000.20		5,649,999.80
绿化费	624,999.96		312,499.84		312,500.12
展厅装修费	1,485,436.93		82,524.24		1,402,912.69
办公楼租赁费	15,000,000.00	672,937.10	1,568,605.63		14,104,331.47
品牌代言费	13,231,132.08	0.00	1,745,283.02	9,433,962.27	2,051,886.79
超市入场费	3,030,701.80	42,002.82	2,029,487.19		1,043,217.43
装修费	1,390,899.58	154,276.60	1,293,353.42		251,822.76
品牌推广费	17,138,364.38	22,169,809.47	16,509,433.96	3,537,735.45	19,261,004.44
其他	52,236.76	4,393,120.06	533,825.37	0.00	3,911,531.45
一年内摊销完毕费用	-296,459.58	-1,034,727.33	-296,459.58		-1,034,727.33
合计	61,293,530.78	29,397,418.72	26,897,156.07	12,971,697.72	50,822,095.71

其他说明

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,456,977.77	22,864,152.30	85,798,325.02	21,448,938.61
递延收益	1,199,438.00	299,859.50	2,359,774.00	589,943.50
股权激励成本			5,143,900.00	1,285,975.00
内部交易未实现利润	5,220,343.88	1,305,085.97	5,547,967.84	1,386,991.96
未弥补亏损	264,885,389.15	66,221,347.29	222,560,203.70	55,640,050.92
合计	362,762,148.80	90,690,445.06	321,410,170.56	80,351,899.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,376,650.12	3,844,162.53	17,481,463.91	4,370,365.98
合计	15,376,650.12	3,844,162.53	17,481,463.91	4,370,365.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		90,690,445.06		80,351,899.99
递延所得税负债		3,844,162.53		4,370,365.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,388,692.81	10,388,692.81
可抵扣亏损	223,340,980.57	121,662,685.13
合计	233,729,673.38	132,051,377.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	2,216,562.80	2,249,534.92	
2019 年	5,945,025.95	6,064,039.46	
2020 年	6,831,006.81	6,658,210.01	
2021 年	9,065,050.74	9,083,275.81	
2022 年	102,454,999.98	97,607,624.93	
2023 年	96,828,334.29		
合计	223,340,980.57	121,662,685.13	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	90,908,572.64	81,600.00
设备款	2,801,422.83	12,758,251.74
广告资源费	75,471,698.11	75,471,698.11
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）投资款	39,545,728.46	41,926,128.27
用户数据平台	1,882,241.86	
待抵扣进项税	660,399.56	
商品分销系统	28,301.88	
合计	211,298,365.34	130,237,678.12

其他说明：

公司投资华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）投资成本4500万元，不属于长期股权投资，根据合伙协议的相关规定该项投资没有达到控制，未纳入合并报表，比照长期股权投资的权益法核算。

## 26、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	302,334,885.92	237,086,166.06
抵押借款	294,000,000.00	162,000,000.00
保证借款	417,900,000.00	245,000,000.00
信用借款	111,000,000.00	100,973,600.00
质押+保证借款		45,776,541.79
抵押+保证借款	10,000,000.00	
合计	1,135,234,885.92	790,836,307.85

短期借款分类的说明：

- 1、质押借款为以货币资金、信用证、应收账款质押取得。
- 2、本公司以广西沿海房地产开发有限公司名下土地使用权抵押取得短期借款8,500万元，其余抵押借款为以自有房产、土地使用权抵押取得。
- 3、抵押+保证借款为以个人财产保单抵押同时又有保证人担保取得的借款。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**28、衍生金融负债**

适用  不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	47,700,000.00	85,000,000.00
应付账款	207,088,944.62	243,544,480.23
合计	254,788,944.62	328,544,480.23

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	47,700,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票		35,000,000.00
合计	47,700,000.00	85,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	194,520,976.01	237,537,256.52
工程款	12,567,968.61	6,007,223.71

合计	207,088,944.62	243,544,480.23
----	----------------	----------------

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西环城建设集团有限公司	1,805,679.48	工程款,按合同约定支付
广西粤凯建筑安装工程有限责任公司	1,096,345.00	工程款,按合同约定支付
合计	2,902,024.48	--

其他说明：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,525,349.00	43,659,225.64
其他	26,687.27	
合计	63,552,036.27	43,659,225.64

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,404,922.58	257,404,841.42	260,534,970.93	26,274,793.07
二、离职后福利-设定	50,917.05	18,784,967.35	18,697,069.46	138,814.94

提存计划				
三、辞退福利		161,996.00	161,996.00	
合计	29,455,839.63	276,351,804.77	279,394,036.39	26,413,608.01

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,605,250.49	234,467,518.79	237,463,944.64	25,608,824.64
2、职工福利费	679,184.34	10,853,044.66	11,080,049.16	452,179.84
3、社会保险费	33,819.80	9,263,192.86	9,164,410.14	132,602.52
其中：医疗保险费	27,838.75	7,898,552.88	7,809,382.99	117,008.64
工伤保险费	672.66	635,883.78	633,184.37	3,372.07
生育保险费	5,308.39	728,756.20	721,842.78	12,221.81
4、住房公积金	18,348.00	1,457,260.10	1,443,215.10	32,393.00
5、工会经费和职工教育经费	30,642.54	215,632.08	215,632.08	30,642.54
6、短期带薪缺勤	37,677.41	1,148,192.93	1,167,719.81	18,150.53
合计	29,404,922.58	257,404,841.42	260,534,970.93	26,274,793.07

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	49,048.53	18,191,049.28	18,106,906.46	133,191.35
2、失业保险费	1,868.52	593,918.07	590,163.00	5,623.59
合计	50,917.05	18,784,967.35	18,697,069.46	138,814.94

其他说明：

应付职工薪酬中的“本期增加”包括企业合并转入的增加额667,061.56元，具体为企业合并转入的短期薪酬667,061.56元。

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,917,369.67	77,126,968.16
企业所得税	27,260,980.30	19,728,293.06
个人所得税	530,447.29	519,178.51
城市维护建设税	5,056,062.99	4,712,498.07
教育费附加	3,296,642.73	3,958,068.18
水利建设基金	15,922.62	271,003.44
土地使用税	1,658,467.66	1,425,725.66
房产税	855,305.89	855,126.90
印花税	974,084.70	510,819.72
其他	18,514.26	11.65
合计	129,583,798.11	109,107,693.35

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,285,300.73	1,756,235.82
应付股利	423,076.80	691,176.80
其他应付款	344,674,419.10	476,823,566.15
合计	347,382,796.63	479,270,978.77

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	699,520.55	701,580.55
短期借款应付利息	1,585,780.18	1,054,655.27
合计	2,285,300.73	1,756,235.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末公司无已逾期未支付的利息。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	423,076.80	691,176.80
合计	423,076.80	691,176.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额
南山阁经贸公司	45,000.00	45,000.00
北京中外名人科贸公司	45,000.00	45,000.00
南宁市冠四海房地产开发有限责任公司	45,000.00	45,000.00
社会公众流通股	104,176.80	104,176.80
限售股		268,100.00
礼多多公司股权激励对象	183,900.00	183,900.00
合计	423,076.80	691,176.80

应付股利期末余额中社会公众流通股为找不到支付对象而尚未支付的股利；礼多多公司股权激励对象为子公司礼多多公司尚未支付给股权激励对象的现金股利；其余为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司2012年、2013年度分配尚未支付的股利。

## (3) 其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	16,889,017.46	25,614,405.95
押金、保证金、备用金	17,211,144.00	17,215,966.04
往来款	175,130,179.44	114,152,391.24
限制性股票回购义务	0.00	20,617,150.00
其他	3,273,643.20	5,867,159.71
股权款	132,170,435.00	293,356,493.21
合计	344,674,419.10	476,823,566.15

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东彤投资（上海）有限公司	52,000,000.00	尚未结算

上海米堤贸易有限公司	31,490,297.00	尚未结算
上海明煜投资咨询有限公司	20,800,000.00	尚未结算
合计	104,290,297.00	--

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	358,500,000.00	63,000,000.00
合计	358,500,000.00	63,000,000.00

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,477,149.39	3,251,845.69
合计	4,477,149.39	3,251,845.69

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	72,500,000.00	365,500,000.00

保证借款	25,000,000.00	25,500,000.00
信用借款		35,000,000.00
抵押+保证	99,825,763.52	
合计	197,325,763.52	426,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司以广西容州物流产业园有限公司名下房产、土地使用权抵押取得长期借款23,000万元；本公司的孙公司荆门彭墩汉光富硒米业有限公司以湖北彭墩科技集团有限公司名下房产及土地使用权抵押取得长期借款800万元；此外，其他抵押借款均以自有房产及土地使用权抵押取得。

保证借款为孙公司湖北京和米业有限公司由本公司担保取得的长期借款。

报告期末长期借款中有35,850万元重分类到一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,373,873.89	6,300,000.00	5,974,486.08	50,699,387.81	建设项目扶持资金
合计	50,373,873.89	6,300,000.00	5,974,486.08	50,699,387.81	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广西特色产品南方黑芝麻糊年增 10 万吨技改扩建项目	1,960,000.00			980,000.00			980,000.00	与资产相关
农业综合开发项目：年增 1 万吨南方黑芝麻糊农产品加工扩建项目	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与资产相关
全国农产品加工研发中心体系建设项目	99,774.00			30,336.00			69,438.00	与资产相关
粮食仓储设施建设资金	2,467,166.62			87,333.36			2,379,833.26	与资产相关
农业综合开发产业化经营“一县一特”产业发展试点项目	3,691,333.31			130,666.68			3,560,666.63	与资产相关
三产融合补助	10,497,600.00			583,200.00			9,914,400.00	与资产相关

仓储项目 补助	2,357,999. 96			131,000.04			2,226,999. 92	与资产相 关
钟祥彭墩 长寿食品 产业园加 工基地项 目基础设 施补助资 金	29,000,000 .00			3,000,000. 00			26,000,000 .00	与资产相 关
2017 年优 质粮食工 程资金补 助		6,300,000. 00		881,950.00			5,418,050. 00	与资产相 关
合计	50,373,873 .89	6,300,000. 00		5,974,486. 08			50,699,387 .81	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,014,572. 00	40,743,333.0 0			-5,362,000.0 0	35,381,333.0 0	746,395,905. 00

其他说明：

本期增加系非公开发行股票，本期减少系未达到限制性股票激励计划考核目标向员工回购的限制性股份。

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,496,014,339.02	105,836,564.17	15,662,210.00	1,586,188,693.19
其他资本公积	27,270,655.43	26,092,650.00	42,366,052.14	10,997,253.29
合计	1,523,284,994.45	131,929,214.17	58,028,262.14	1,597,185,946.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的股本溢价105,836,564.17元，形成原因为：非公开发行股票募集股本溢价63,470,512.03元，员工股权及期权激励转入股本溢价42,366,052.14元

本期减少的股本溢价15,662,210.00元为员工股权激励回购股票；

本期增加的其他资本公积26,092,650.00元为期权注销，加速行权费用；

本期减少的其他资本公积42,366,052.14元，为实施股票期权激励计划确认的股权激励成本转入股本溢价。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	20,617,150.00	407,060.00	21,024,210.00	0.00
合计	20,617,150.00	407,060.00	21,024,210.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少库存股系未达到限制性股票激励计划考核目标向员工回购的限制性股票而形成。

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,558,156.94			26,558,156.94
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合计	29,794,594.27			29,794,594.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	344,858,649.60	222,295,517.50
调整后期初未分配利润	344,858,649.60	222,295,517.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,912,955.05	111,071,068.78
应付普通股股利	50,396,167.04	-358,980.00
加：合并范围变化	1,203,230.68	11,133,083.32
期末未分配利润	355,578,668.29	344,858,649.60

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,815,149,681.54	3,115,547,636.73	2,737,858,837.76	2,028,347,640.61

其他业务	149,253,318.33	33,396,139.99	33,921,088.45	15,057,736.92
合计	3,964,402,999.87	3,148,943,776.72	2,771,779,926.21	2,043,405,377.53

### 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,430,050.68	6,528,199.78
教育费附加	4,765,183.67	6,010,701.47
房产税	4,989,430.86	4,823,792.92
土地使用税	5,838,226.13	8,045,435.80
车船使用税	10,560.00	10,620.00
印花税	2,127,256.79	2,084,883.64
水利建设基金	228,814.76	1,581,380.85
环保税	37,456.20	
其他	73.15	1,713,820.53
合计	24,427,052.24	30,798,834.99

其他说明：

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,315,569.79	90,647,159.76
折旧费	753,365.36	1,689,000.99
运输费	82,194,614.79	77,833,945.58
租赁费	7,052,342.37	3,841,637.51
销售机构经费	237,288,737.69	235,981,391.36
社会保险费	10,332,334.44	8,193,783.73
其他	48,948,286.13	6,894,997.72
合计	502,885,250.57	425,081,916.65

其他说明：

### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	58,231,958.49	31,867,689.07
公司经费	39,678,859.35	33,127,451.73
折旧费	18,018,307.71	21,411,893.71
费用摊销	7,467,531.98	7,631,849.56
社会保险费	9,799,725.59	6,019,309.26
中介机构费用	14,400,427.75	5,877,091.44
其他	26,578,035.06	6,290,724.43
合计	174,174,845.93	112,226,009.20

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	6,607,236.36	22,096,608.66
合计	6,607,236.36	22,096,608.66

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,580,244.80	52,368,940.42
减：利息收入	8,489,095.78	6,342,247.55
加：汇兑净损失	-1,093,977.03	481,571.00
手续费	821,487.58	429,660.83
其他	3,962,234.98	2,778,898.17
合计	83,780,894.55	49,716,822.87

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,452,973.81	12,570,567.07
二、存货跌价损失	5,189,397.06	255,413.11
十三、商誉减值损失	3,882,695.36	

十四、其他		41,571.05
合计	10,525,066.23	12,867,551.23

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴	14,961,582.21	26,927,008.29
个税手续费返还	165,390.95	
合计	15,126,973.16	26,927,008.29

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-727,628.44	-1,917,879.55
处置长期股权投资产生的投资收益		1,576,140.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	385,931.70	396,223.21
其他	-2,380,399.81	-3,073,871.73
合计	-2,722,096.55	-3,019,387.46

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失	-1,189,340.75	143,177.22
其中：固定资产处置利得或损失	-1,189,340.75	143,177.22
合计	-1,189,340.75	143,177.22

### 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	1,218,467.84	20,428,800.00	1,218,467.84
其他	21,874,410.86	3,294,467.87	21,874,410.86
合计	23,092,878.70	23,723,267.87	23,092,878.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
广西特色 产品南方 黑芝麻糊 年增 10 万 吨技改扩 建项目	容县财政 局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	980,000.00	980,000.00	与资产相 关
农业综合 开发项目： 年增 1 万 吨南方黑 芝麻糊农 产品加工 扩建项目	容县农业 综合开发 办公室	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	150,000.00	150,000.00	与资产相 关
2011 年重 点产业振 兴和技术 改造-年产 10000 万杯 高档杯装 黑芝麻糊 特色农产 品深加工 技术改造 项目	容县财政 局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否		49,999.98	与资产相 关
农业综合 开发产业 化经营“一 县一特”产	京山县农 业综合开 发办公室	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业	是	否	130,666.68	130,666.68	与资产相 关

业发展试点项目			而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
三产融合补助	东宝国库集中收付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	583,200.00	583,200.00	与资产相关
粮食仓储设施建设资金	京山县发改委粮食局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	87,333.36	87,333.36	与资产相关
南方黑芝麻糊系列产品优化升级技术改造项目	容县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,666.68	与资产相关
全国农产品加工研发中心体系建设项目	农业部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,336.00	30,336.00	与资产相关
仓储项目补助	东宝国库集中收付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	131,000.04	131,000.04	与资产相关

钟祥彭墩长寿食品产业园加工基地项目基础设施补助资金	钟祥市财政局石牌镇财政管理所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
2017 年度支持企业技术改造补助资金	京山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	780,000.00		与资产相关
2017 年优质粮食工程资金补助	京山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	700,000.00		与收益相关
广西名牌奖励	玉林质量技术监督局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
墙改基金先征后返	南昌市新建区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	233,000.00		与收益相关
2017 年度青秀区联网直报企业基层统计建设补	南宁市青秀区津头街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	是	否	3,000.00		与收益相关

助经费			家级政策规定依法取得)					
土地补偿款	京山县财政局雁门口财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2017 年优质粮食工程资金补助	京山市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	881,950.00		与收益相关
镇级财政扶持款	上海市浦东新区贸易发展推进中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,591,200.00		与收益相关
开发扶持资金	浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	443,000.00		与收益相关
小微企业免交增值税及附加	上海虹口区税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国	是	否	652.43		与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
企业稳定就业岗位补贴	容县社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	138,850.00	173,918.55	与收益相关
企业稳定就业岗位补贴	滁州市社会保险事业管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	7,049.00		与收益相关
企业稳定就业岗位补贴	深圳市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	104,966.67		与收益相关
企业稳定就业岗位补贴	上海市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	26,429.00		与收益相关
工商业用电降成本资助	深圳市供电局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	是	否	194,763.03		与收益相关

			而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
2015 年度区纳税优惠工业企业	新建区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		50,000.00	与收益相关
2017 年容县统计发展专项资金扶持奖励	容县统计局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00	5,000.00	与收益相关
滁州生产经营扶持资金	滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000,000.00	与收益相关
关于符合鼓励企业创新专项资金	滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		50,000.00	与收益相关
获得上级支持专项资金额的 25%比例	新建区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业	否	否		191,000.00	与收益相关

配套资助			而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
节能环保产业发展资金补贴	京山县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		180,000.00	与收益相关
粮（油）产量大县奖励资金	京山市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		400,000.00	与收益相关
企业发展金	城关镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,010,228.00	5,257,096.00	与收益相关
容县质量技术监督局县长质量奖金	容县质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
省级粮油仓储补贴	湖北省粮食局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,543,958.00	1,754,000.00	与收益相关

市政公用设施配套、白蚁防治等返还费用	"江西新建长陵工业园区管委会"	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		406,791.00	与收益相关
新认定的市级重点企业奖补	新建区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
玉林市质量技术监督局市长质量奖	玉林市质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
钟祥市财政扶持资金	钟祥市石牌镇财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,030,000.00	与收益相关
个税手续费返还	税务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	165,390.95		与收益相关
合计						15,126,973	26,927,008	

						.16	.29	
--	--	--	--	--	--	-----	-----	--

其他说明：

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	24,000.00	181,000.00	24,000.00
非流动资产毁损报废损失	135,625.06	670,470.61	135,625.06
罚款支出	161,722.20	60,231.20	161,722.20
滞纳金	421,196.54	178,785.72	421,196.54
违约金	50,000.00		50,000.00
其他	216,100.98	4,823,829.64	216,100.98
合计	1,008,644.78	5,914,317.17	1,008,644.78

其他说明：

#### 65、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,838,112.35	14,097,807.08
递延所得税费用	-10,688,380.12	-1,417,107.40
合计	22,149,732.23	12,680,699.68

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,358,647.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,589,661.76
子公司适用不同税率的影响	-317,730.93
调整以前期间所得税的影响	1,348,284.98
非应税收入的影响	-23,944,396.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,771,277.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,437,628.39

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,812,997.13
其他	-672,732.73
所得税费用	22,149,732.23

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来	331,681,840.82	224,419,780.50
收到的存款利息	2,527,132.34	1,112,950.87
财政补贴奖金等	17,682,788.32	22,626,731.55
收到的暂收暂付款项	43,210,390.28	9,123,121.97
其他	69,544,191.00	7,221,149.38
合计	464,646,342.76	264,503,734.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来	81,470,927.45	87,538,549.85
付现费用	367,477,308.57	320,504,404.44
支付的暂收暂付款项	29,178,225.32	4,328,885.99
其他	42,205,267.49	10,721,226.69
合计	520,331,728.83	423,093,066.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

取得子公司收到的现金	12,385,505.73	66,211,901.77
购买固定资产退回部分货款	1,155.00	
合计	12,386,660.73	66,211,901.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,726,160.00	39,309,019.00
其他		679,456.76
合计	1,726,160.00	39,988,475.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款咨询顾问费\抵押费	3,462,950.00	3,655,625.80
股票回购支出	20,885,250.00	18,576,400.00
贷款/应付票据/信用证保证金	59,619,953.93	85,500,000.00
发行股票费用	713,269.08	11,970,000.00
合计	84,681,423.01	119,702,025.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 68、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	24,208,914.82	104,765,854.15
加：资产减值准备	10,525,066.23	12,867,551.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,868,062.10	60,076,648.30
无形资产摊销	7,557,916.30	8,614,311.02
长期待摊费用摊销	25,712,170.00	4,455,643.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,191,233.52	228,108.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,891.60	299,025.58
财务费用（收益以“-”号填列）	73,015,914.42	50,774,819.91
投资损失（收益以“-”号填列）	2,722,096.55	3,057,194.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,313,164.82	-1,272,111.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-526,203.45	-409,323.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,654,480.88	-6,673,825.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,786,592.57	-382,912,962.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,855,723.37	527,961,213.65
经营活动产生的现金流量净额	172,701,508.95	381,832,147.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	413,365,960.33	371,887,485.30
减：现金的期初余额	371,887,485.30	346,972,537.03
现金及现金等价物净增加额	41,478,475.03	24,914,948.27

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,710,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,385,505.73
其中：	--

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	152,065,559.42
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	151,390,053.69

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	145,000,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	145,000,000.00

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	413,365,960.33	371,887,485.30
其中：库存现金	48,859.91	60,140.28
可随时用于支付的银行存款	411,326,461.47	371,827,345.02
可随时用于支付的其他货币资金	1,990,638.95	
三、期末现金及现金等价物余额	413,365,960.33	371,887,485.30

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,180,858.77	详见货币资金科目
固定资产	357,058,321.16	用于借款抵押
无形资产	278,194,750.47	用于借款抵押

应收账款	243,184,577.45	用于借款抵押
合计	937,618,507.85	--

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,600,640.30
其中：美元	1,054,796.34	6.8632	7,239,278.24
欧元			
港币	1,316,545.87	0.8762	1,153,557.49
澳元	31,485.47	4.8250	151,917.39
日元	903,052.00	0.0619	55,887.18
应收账款	--	--	33,222,109.57
其中：美元	4,786,513.58	6.8632	32,850,800.01
欧元			
港币	5,999,799.00	0.0619	371,309.56
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			205,896.00
其中：美元	30,000.00	6.8632	205,896.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广西特色产品南方黑芝麻糊年增 10 万吨技改扩建项目	1,960,000.00	递延收益	980,000.00
农业综合开发项目:年增 1 万吨南方黑芝麻糊农产品加工扩建项目	300,000.00	递延收益	150,000.00
全国农产品加工研发中心体系建设项目	99,774.00	递延收益	30,336.00
粮食仓储设施建设资金	2,467,166.62	递延收益	87,333.36
农业综合开发产业化经营“一县一特”产业发展试点项目	3,691,333.31	递延收益	130,666.68
三产融合补助	10,497,600.00	递延收益	583,200.00
仓储项目补助	2,357,999.96	递延收益	131,000.04
钟祥彭墩长寿食品产业园加工基地项目基础设施补助资金	29,000,000.00	递延收益	3,000,000.00
2017 年优质粮食工程资金补助	6,300,000.00	递延收益	881,950.00
2017 年度支持企业技术改造补助资金	780,000.00	其他收益	780,000.00
2017 年优质粮食工程资金补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
广西名牌奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
墙改基金先征后返	233,000.00	其他收益	233,000.00
2017 年度青秀区联网直报企业基层统计建设补助经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
土地补偿款	100,000.00	其他收益	100,000.00
镇级财政扶持款	1,591,200.00	其他收益	1,591,200.00
开发扶持资金	443,000.00	其他收益	443,000.00
小微企业免交增值税及附加	652.43	其他收益	652.43
企业稳定就业岗位补贴	277,294.67	其他收益	277,294.67
工商业用电降成本资助	194,763.03	其他收益	194,763.03

2017 年容县统计发展专项资金扶持奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
企业发展金	3,010,228.00	其他收益	3,010,228.00
省级粮油仓储补贴	1,543,958.00	其他收益	1,543,958.00
个税手续费返还	165,390.95	其他收益	165,390.95

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海牧泓贸易有限公司	2018 年 07 月 01 日	9,690,000.00	51.00%	现金购买	2018 年 07 月 01 日	取得控制权	201,925,162.97	18,192,818.78
上海豆芝缘食品有限公司	2018 年 11 月 01 日	6,020,000.00	60.00%	现金购买	2018 年 11 月 01 日	取得控制权	460,142.86	-914,392.33

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	13,005,279.84
合并成本合计	13,005,279.84
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,005,279.84

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,185,505.73	14,185,505.73
应收款项	13,008,813.03	13,008,813.03
存货	26,793,898.95	26,793,898.95
固定资产	2,757,523.60	2,757,523.60
无形资产	2,100.00	2,100.00
预付款项	11,974,447.15	11,974,447.15
其他应收款	10,949,180.30	10,949,180.30
其他流动资产	4,658,254.68	4,658,254.68
开发支出	1,764,534.08	1,764,534.08
长期待摊费用	162,148.02	162,148.02
递延所得税资产	9,130.17	9,130.17
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	13,920,559.10	13,920,559.10
预收款项	8,526,357.31	8,526,357.31
应付职工薪酬	1,008,369.37	1,008,369.37
应交税费	2,402,927.69	2,402,927.69
其他应付款	32,119,122.63	32,119,122.63
净资产	18,288,199.61	18,288,199.61
减：少数股东权益	5,282,919.77	5,282,919.77
取得的净资产	13,005,279.84	13,005,279.84

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

经审计的资产、负债账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司2018年9月设立广西容县都峤山健康小镇投资有限公司，注册资本10,000万元；2018年9月设立容县民国小镇旅游文化有限公司，注册资本1,000万元；2018年11月设立南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司，注册资本1,000万元。

以上新设立的3家孙公司本年纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	广西容县	广西容县	食品生产销售	99.93%		同一控制下企业合并
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	广西南宁市	广西容县	食品销售		100.00%	设立
广西南方食品销售有限责任公司	广西容县	广西容县	销售	100.00%		设立
江西小黑小蜜食品有限责任公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	江苏南京	江苏南京	食品生产销售	70.00%		同一控制下企业合并
广西黑五类物流有限公司	广西南宁市	广西容县	代理、购销		100.00%	同一控制下企业合并
南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司	广西南宁市	广西南宁市	销售	100.00%		设立
广西南宁黑五类农产品物流	广西南宁市	广西南宁市	销售、代理、服务		100.00%	设立

有限公司						
江西黑五类实业发展有限公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	安徽滁州	安徽滁州	食品生产销售		100.00%	设立
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	河南安阳市	河南汤阴县	筹建		100.00%	设立
内蒙古南方塞宝食品有限公司	内蒙古	内蒙古武川县	农副产品种植、食品生产销售		60.00%	设立
荆门市我家庄园农业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加工、销售		100.00%	设立
湖北京和米业有限公司	湖北京山县	湖北京山县	粮食收购、加工、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加工、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
钟祥市我家庄园健康食品有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	富硒食品生产及销售		100.00%	设立
荆门市南方实业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	农作物种植及销售、食品加工		100.00%	设立
上海小黑小蜜食品有限公司	上海市	上海市	食品流通、电子商务		100.00%	设立
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	上海市	上海市	餐饮企业管理		100.00%	设立
深圳市润谷食品有限公司	深圳市	深圳市	食品生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
上海礼多多电子商务有限公司	上海市	上海市	电商服务		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	0.07%	58,804.15		518,879.70
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	30.00%	-433,428.12		227,756.33
内蒙古南方塞宝食品有限公司	40.00%	-220,660.40		-432,302.21
湖北京和米业有限公司	49.00%	474,591.11		62,799,447.54
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	49.00%	-3,037,365.88		16,674,241.24
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	10.00%	-137,251.52		-296,699.66
深圳市润谷食品有限公司	49.00%	-45,024,965.69		-1,419,887.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	740,050,781.62	476,965,154.75	1,217,015,936.37	397,797,437.06	1,199,438.00	398,996,875.06	932,807,569.88	328,155,419.40	1,260,962,989.28	529,892,679.66	2,359,774.00	532,252,453.66

江苏 南方 黑芝麻 食品股 份有限 公司	6,850, 807.94	27,816 ,040.8 2	34,666 ,848.7 6	33,907 ,660.9 9		33,907 ,660.9 9	6,429, 491.07	29,282 ,118.0 9	35,711 ,609.1 6	33,507 ,660.9 9		33,507 ,660.9 9
内蒙 古南 方塞 宝食 品有 限公 司	35,602 ,470.0 2	468,69 6.99	36,071 ,167.0 1	1,151, 922.53		1,151, 922.53	35,342 ,574.2 1	435,22 3.01	35,777 ,797.2 2	306,90 1.74		306,90 1.74
湖北 京和 米业 有限 公司	182,49 3,556. 91	179,20 3,007. 23	361,69 6,564. 14	200,23 7,197. 77	36,358 ,549.8 9	236,59 5,747. 66	164,11 7,243. 41	151,59 4,638. 58	315,71 1,881. 99	185,49 9,565. 57	6,158, 499.93	191,65 8,065. 50
荆门 彭墩 汉光 富硒 米业 有限 公司	35,052 ,244.4 8	78,305 ,527.4 6	113,35 7,771. 94	42,117 ,638.0 9	39,641 ,399.9 2	81,759 ,038.0 1	39,828 ,902.7 1	83,571 ,638.9 1	123,40 0,541. 62	19,851 ,810.0 4	65,855 ,599.9 6	85,707 ,410.0 0
上海 麻麻 粗粮 坊食 品有 限公 司	2,564, 486.86	92,553 .81	2,657, 040.67	624,03 7.25		624,03 7.25	3,483, 797.78	50,772 .38	3,534, 570.16	129,05 1.51		129,05 1.51
深圳 市润 谷食 品有 限公 司	161,42 3,352. 80	177,51 3,645. 54	338,93 6,998. 34	206,28 7,080. 62	99,825 ,763.5 2	306,11 2,844. 14	187,22 7,003. 42	75,393 ,351.9 3	262,62 0,355. 35	181,06 7,090. 91		181,06 7,090. 91

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	440,493,23 9.12	89,308,525 .69	89,308,525 .69	281,145,52 5.67	563,339,88 3.37	143,162,62 0.01	143,162,62 0.01	6,754,156. 35
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	1,766,917. 60	-1,444,760. 40	-1,444,760. 40	3,884.46	1,759,618. 72	-1,122,506. 73	-1,122,506. 73	1,147.23
内蒙古南方塞宝食品有限公司	10,250,176 .90	-551,651.0 0	-551,651.0 0	-349,066.9 5	16,781,825 .54	-171,979.5 5	-171,979.5 5	-8,756,795. 48
湖北京和米业有限公司	560,255,33 4.06	1,046,999. 99	1,046,999. 99	14,844,423 .41	511,013,86 1.70	1,848,355. 73	1,848,355. 73	-4,205,111. 21
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	139,783,10 4.18	-6,094,397. 69	-6,094,397. 69	6,701,808. 00	111,571,54 3.04	-5,179,588. 14	-5,179,588. 14	-9,676,348. 02
上海麻麻粗粮坊食品有限公司		-1,372,515. 23	-1,372,515. 23	-1,077,415. 58	19,417.48	-1,594,481. 35	-1,594,481. 35	-3,837,423. 08
深圳市润谷食品有限公司	179,208,69 6.67	-48,729,11 0.24	-48,729,11 0.24	-42,147,32 7.38	132,984,33 7.12	-9,807,432. 68	-9,807,432. 68	-26,250,98 1.82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西文缘文化投资有限责任公司	广西	广西南宁	项目投资	49.00%		权益法
华盖南方投资管理（深圳）有限公司	深圳	深圳	投资管理	30.00%		权益法
天臣新能源有限公司	南京	南京	锂电池生产和销售	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	879,449,512.14	145,307,229.10
非流动资产	1,002,629,726.22	142,111,340.21
资产合计	1,882,079,238.36	287,418,569.31
流动负债	1,180,097,297.35	52,953,147.67
负债合计	1,180,097,297.35	52,953,147.67
归属于母公司股东权益	701,981,941.01	234,465,421.64
按持股比例计算的净资产份额	211,561,666.86	71,307,401.19
--其他	93,998,950.01	143,518,950.00
对联营企业权益投资的账面价值	305,580,616.87	214,826,351.19
营业收入	74,448,648.28	3,898,879.77
净利润	2,516,519.37	-2,501,531.43
综合收益总额	2,516,519.37	-2,501,531.43

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司对应收账款的客户分为特殊客户、普通客户，特殊客户销售方式为额度加账期，基本客户销售方式采用款到发货，有效控制收款风险。

截至2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额46.48%（2017年：38.59%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，本公司利用有利条件，根据国家相关政策，争取大部分流动资金贷款取得贴息，降低利率上升对公司的不利影响。

## 2、价格风险

本公司价格风险主要来自原材料采购价格波动对产品毛利率产生不利的影响。本公司所用的原材料以农副产品为主，其价格受市场供需、气候、政策等诸多因素的影响，具有较大的不确定性，由于采购价格的上涨，将增加公司的产品成本，毛利率下降。本公司管理层对加大控制风险的力度，采用有效的措施加以控制：（1）采用集中、大批量采购方式降低成本；（2）关注市场动向，做好评估预测工作，必要时采取储备采购，最大限度抵减价格上涨增加的成本；（3）开发东盟国家市场，降低采购成本。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
广西黑五类食品集团有限责任公 司	广西容县	投资控股	26528 万	30.56%	30.56%

本企业的母公司情况的说明

广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司股票228,061,770股，持股比例30.56%，为公司第一大股东，公司实际控制人为以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

本企业最终控制方是以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1（1）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西南方农业开发经营有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
南昌市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县南方农产品物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳市容州文化产业投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县沿海房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的企业
江西黑五类食品有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州宾馆有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制的企业
南宁容州文化传播有限公司	同一实际控制人控制的企业
广州灵众广告有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容州物流产业园有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业

广西容县隆润商业运营管理有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制的企业
天臣控股有限公司	重要股东、董事长配偶控制的企业
内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	子公司少数股东控制的企业
江苏南方食品科技有限公司	子公司少数股东控制的企业
深圳傲龙宽频科技有限公司	参股企业
广西斯壮通讯公司	参股企业
西安文华信通科技股份有限公司	参股企业
容县农村信用合作联社	参股企业
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	参股企业
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有限合伙)	参股企业
上海金慈资产管理合伙企业（有限合伙）	参股企业
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	参股企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广西农业开发经营有限责任公司	采购原料		39,000,000.00	否	897,705.50
广西容县容州宾馆有限责任公司	酒店服务	8,446.00		否	26,214.01
内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	采购商品	8,953,650.55	23,000,000.00	否	15,672,304.40
广州灵众广告有限公司	建筑服务			否	12,376,570.42
广西容县容州国际大酒店有限公司	酒店服务	1,614,245.47	4,000,000.00	否	969,939.23
江苏南方食品科技有限公司	采购商品	7,978.56		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西黑五类食品集团有限责任公司	销售商品	207,547.17	50,354.58
南宁容州文化传播有限公司	销售商品	5,000.00	
滁州市容州投资有限公司	销售商品	3,672.41	
广西容县容州国际大酒店有限公司	销售商品	218,267.12	163,476.93
江苏南方食品科技有限公司	销售商品	59,413.39	15,185.46
广西容县容州宾馆有限责任公司	酒店服务	2,750.00	
广西容州物流产业园有限公司	销售商品	7,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏南方食品科技有限公司	租赁厂房	1,766,917.60	1,759,618.72
广西容州物流产业园有限公司	租赁房屋	619,047.62	619,047.62
滁州市容州投资有限公司	租赁房屋	21,674.10	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西容州物流产业园有限公司	租赁写字楼	952,381.00	476,190.48

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西容州物流产业园有限公司	7,500.00	2016年06月15日	2021年06月13日	否
广西容州物流产业园有限公司	5,800.00	2017年03月27日	2019年03月27日	否
广西容州物流产业园有限公司	9,700.00	2017年06月16日	2020年06月13日	否
广西容县沿海房地产开发有限公司	8,500.00	2018年04月23日	2023年05月31日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬汇总	9,025,500.00	3,172,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西黑五类食品 有限责任公司			185,000.40	71,800.20
应收账款	江苏南方食品科 技有限公司	49,280.00	14,784.00	49,280.00	4,928.00
预付账款	江苏南方食品科 技有限公司	3,047,499.98			
预付款项	广西农业开发经 营有限责任公司			1,893,924.97	
其他应收款	广西容县沿海房 地产开发有限公 司	5,000,000.00		145,000,000.00	
其他应收款	广西容州物流产 业园有限公司			166,832,773.35	
其他应收款	广西容县容州国 际大酒店有限公 司			963,812.50	
其他应收款	广西容县隆润商 业运营管理有限 责任公司			13,109,198.00	
其他应收款	江苏南方食品科 技有限公司	9,264,736.20	2,872,543.69	7,264,736.20	1,498,028.50
其他应收款	天臣新能源有限 公司	5,000,000.00	250,000.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	内蒙古塞宝燕麦食品有限公 司	859,708.61	99,922.02
其他应付款	广西容县容州国际大酒店有 限公司		231,575.00
其他应付款	广西文缘文化投资有限责任 公司	2,000,000.00	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	22,092,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：8.03 元
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票 2018 年合同期满。

其他说明

注：1、公司于 2018 年 4 月 23 日召开第九届董事会第二次会议审议并通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期相关事项的议案》，2018年5月14日办理完成首次授予 8名激励对象的第一个行权期共计 250.95 万份股票期权的注销工作；公司2018 年 6 月 28 日召开了第九届董事会第三次会议审议并通过了《关于终止实施 2017 年股票期权激励计划的议案》，2018 年 7 月 6 日公司办理完成共涉及 89 名激励对象合计 1422.05 万份股票期权的注销工作，同时，废止股票期权预留的 249 万份。本次注销后，公司 2017 年股票期权激励计划存续期权份额为零。

2、公司于 2018 年 4 月 23 日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票相关事项的议案》，因 2017 年激励考核业绩不达标，根据股权激励计划的规定，董事会、监事会同意公司回购注销 126 名激励对象合计持有的 536.20万股未获解锁的限制性股票，2018 年 6 月 14 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本次回购注销出具了京永验字（2018）第 210033 号验资报告，公司本次限制性股票回购注销事宜已于 2018 年 6 月 29 日办理完成，本次回购注销完成后，公司的限制性股票激励计划已全部实施完毕。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为估值模型，扣除股票限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值；选择 Black-Scholes 模型来计算股票期权的公允
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------

	价值。
可行权权益工具数量的确定依据	已终止实施 2017 年股票期权激励计划
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	60,093,562.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,092,650.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司的报告分部分别为：食品业、物流业、电商业和其他业。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食品业	物流业	电商业	分部间抵销	合计
营业收入	1,936,356,097.89	275,384,636.99	1,849,759,523.41	97,097,258.42	3,964,402,999.87
营业成本	1,409,137,238.96	271,321,094.37	1,565,582,701.81	97,097,258.42	3,148,943,776.72
资产总额	4,770,648,817.70	354,231,605.81	1,007,460,477.56	732,634,694.56	5,399,706,206.51
负债总额	2,083,597,507.13	193,093,091.69	511,673,659.61	216,561,725.62	2,571,802,532.81

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

说明：其中食品业含其他业务收入9,403,765.41元、其他业务成本12,480,806.79元；电商业含其他业务收入139,849,552.92元，其他业务成本20,915,333.20元。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司与朱杰、张宁、鹿邑县金日食用油有限公司股权转让纠纷案情况：

公司因鹿邑县金日食用油有限公司（以下简称“金日食用油”）未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金，向广西壮族自治区容县人民法院（以下简称“容县法院”）提起诉讼，2016年7月8日容县法院已受理了该诉讼。案件的进展情况如下：

2016年7月、8月容县法院分别以【民事裁定书（2016）桂0921民初1625号】、【民事裁定书（2016）桂0921民初1625号之一】、【民事裁定书（2016）桂0921民初1625之二】和【民事裁定书（2016）桂0921民初1625之三】裁定：对被告鹿邑县金日食用油有限公司设在中国农业发展银行鹿邑支行、中国工商银行鹿邑县支行、河南省农村信用合作联社的存款及对登记在被告朱杰开设在鹿邑县农村信用合作联社的存款予以冻结。冻结期间，所冻结的银行存款不足冻结数额的，只可存入，不得支取；对登记在被告鹿邑县金日食用油有限公司名下的9处地产和9处房产及登记在被告张宁、朱杰、名下的3处房地产予以查封，查封期间不得转让、赠与或抵押。

因本案件诉讼标的额超过2000万元，2017年，容县法院将·（案件移交玉林市中级人民法院审理，玉林市中级人民法院于2017年7月12日公开开庭审理了·（案件，并于同年8月29日作出了（2017）桂09民初20号《民事判决书》。判决如下：被告朱杰、张宁共同返还原告南方黑芝麻集团股份有限公司预付订金人民币2000万元并支付违约金，被告鹿邑县金日食用油有限公司对朱杰、张宁的债务承担连带清偿责任。

案件判决后，原、被告各方均未提起上诉。现本案件处于执行阶段。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	128,622,635.45	111,281,657.40
合计	128,622,635.45	111,781,657.40

#### (1) 应收票据

##### 1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
合计		500,000.00

##### 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### (2) 应收账款

##### 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,571,690.50	100.00%	15,949,055.05	11.03%	128,622,635.45	120,494,756.57	100.00%	9,213,099.17	7.65%	111,281,657.40
合计	144,571,690.50	100.00%	15,949,055.05	11.03%	128,622,635.45	120,494,756.57	100.00%	9,213,099.17	7.65%	111,281,657.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	78,246,995.83	3,912,349.79	5.00%
1 年以内小计	78,246,995.83	3,912,349.79	5.00%
1 至 2 年	52,301,311.61	5,230,131.16	10.00%
2 至 3 年	4,157,275.73	1,247,182.72	30.00%
3 年以上	9,866,107.33	5,559,391.38	56.35%
3 至 4 年	7,778,314.96	3,889,157.48	50.00%
4 至 5 年	2,087,792.37	1,670,233.90	80.00%
合计	144,571,690.50	15,949,055.05	11.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,735,955.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	经销商	54,624,301.23	1年以内, 1-2年	37.78	4,740,246.34
恩施硒域传奇健康管理有限公司	经销商	6,871,794.88	1-2年	4.75	687,179.49
浙江申品商贸有限公司	经销商	2,846,223.67	1年以内	1.97	142,311.18
北京朝批商贸股份有限公司	经销商	2,475,769.64	1年以内	1.71	123,788.48
广东深圳市坤冠贸易有限公司	经销商	1,919,220.78	3-4年	1.33	959,610.39
合计	——	68,737,310.20	——	47.54	6,653,135.88

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	995,761,418.82	1,281,003,715.38
合计	995,761,418.82	1,281,003,715.38

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,234,789.81	3.79%	14,040,877.22	36.72%	24,193,912.59	33,399,904.97	2.59%	8,908,476.84	26.67%	24,491,428.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	971,567,506.23	96.21%			971,567,506.23	1,256,512,287.25	97.41%			1,256,512,287.25
合计	1,009,802,296.04	100.00%	14,040,877.22	1.39%	995,761,418.82	1,289,912,192.22	100.00%	8,908,476.84	0.69%	1,281,003,715.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,798,752.51	389,937.62	5.00%
1 年以内小计	7,798,752.51	389,937.62	5.00%
1 至 2 年	5,292,673.00	529,267.30	10.00%
2 至 3 年	953,900.00	286,170.00	30.00%
3 年以上	24,189,464.30	12,835,502.30	53.06%
3 至 4 年	22,378,200.00	11,189,100.00	50.00%
4 至 5 年	824,310.00	659,448.00	80.00%
5 年以上	986,954.30	986,954.30	100.00%
合计	38,234,789.81	14,040,877.22	36.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,132,400.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金	2,929,401.41	1,870,954.40
往来款	59,276,157.23	191,434,734.42
上市公司关联方往来款	926,596,737.40	930,606,503.40
股权转让款		145,000,000.00
股权收购保证金	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	1,009,802,296.04	1,289,912,192.22

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	369,735,442.65	1 年以内、1-2 年、2-3 年	36.61%	
江西小黑小蜜食品有限责任公司	往来款	218,867,527.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	21.67%	
南方黑芝麻(广西)电子商务有限公司	往来款	162,658,934.74	1 年以内、1-2 年、2-3 年	16.11%	
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	63,270,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.27%	
广西南方食品销售有限责任公司	往来款	47,342,618.35	4-5 年	4.69%	
合计	--	861,874,522.99	--	85.35%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末不计提坏帐准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
广西新科建置业有限公司	12,200,000.00			截至报告日已收回
南宁市雄冠商贸有限公司	7,770,768.83			截至报告日已收回

广西容县沿海房地产开发有限公司	5,000,000.00			截至报告日已收回
中燃燃气实业(深圳)有限公司	20,000,000.00			截至报告日已收回
合计	44,970,768.83			——

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,336,090,152.65	3,000,000.00	1,333,090,152.65	1,336,090,152.65	3,000,000.00	1,333,090,152.65
对联营、合营企业投资	305,580,616.87		305,580,616.87	214,826,351.19		214,826,351.19
合计	1,641,670,769.52	3,000,000.00	1,638,670,769.52	1,550,916,503.84	3,000,000.00	1,547,916,503.84

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	116,410,152.65			116,410,152.65		
广西南方食品销售有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西小黑小蜜食品有限责任公司	71,680,000.00			71,680,000.00		
南方黑芝麻(广西)电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

内蒙古南方塞宝食品有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
荆门市我家庄园农业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海礼多多电子商务有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
合计	1,336,090,152.65			1,336,090,152.65		3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广西文缘文化投资有限责任公司	5,119,789.99			-1,779.82						5,118,010.17	
华盖南方投资管理（深圳）有限公司	412,709.29			406,604.12						819,313.41	
天臣新	209,29	90,000,		349,44						299,64	

能源有限公司	3,851.91	000.00		1.38						3,293.29	
小计	214,826,351.19	90,000,000.00		754,265.68						305,580,616.87	
合计	214,826,351.19	90,000,000.00		754,265.68						305,580,616.87	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,614,864.34	400,300,620.15	867,232,651.30	544,998,474.81
其他业务	190,232.44	1,673.70	360,026.59	32,732.95
合计	703,805,096.78	400,302,293.85	867,592,677.89	545,031,207.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	754,265.68	-752,860.55
处置长期股权投资产生的投资收益		39,040,019.02
其他	-2,380,399.81	-3,073,871.73
合计	-1,626,134.13	35,213,286.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,207,125.12	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,967,617.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,095,982.72	
减：所得税影响额	8,964,118.85	
少数股东权益影响额	1,826,835.29	
合计	25,065,521.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.084	0.084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.050	0.047

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告及其他专项说明。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审计报告及其专项说明。
- 四、载有保荐机构盖章、保荐代表人签名并盖章的持续督导报告及其他专项说明。
- 五、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 六、2018年年报及其摘要。
- 七、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券投资中心。